

4439 b

Beschluss des Kantonsrates über die Festsetzung des Budgets für das Rechnungsjahr 2008 und die Kenntnisnahme des Konsolidierten Entwicklungs- und Finanzplans 2008-2011 (KEF 2008)

(vom)

Der Kantonsrat,

gestützt auf die Art. 66 Abs. 2 und 56 Abs. 1 lit. a der Kantonsverfassung vom 27. Februar 2005, § 3 des Gesetzes über die Organisation des Regierungsrates und der kantonalen Verwaltung vom 6. Juni 2005 und § 31 des Finanzhaushaltsgesetzes vom 2. September 1979 sowie nach Einsichtnahme in den Antrag des Regierungsrates vom 12. September 2007, die Nachträge vom 31. Oktober 2007 und den Antrag der Finanzkommission vom 22. November 2007,

beschliesst:

I. Vom Konsolidierten Entwicklungs- und Finanzplan 2008-2011 (KEF 2008) einschliesslich Richtlinien der Regierungspolitik (Legislaturziele 2007-2011) wird Kenntnis genommen.

II. Das Budget für das Jahr 2008 wird wie folgt beschlossen:

Verwaltungsrechnung	Erfolgsrechnung: Ertragsüberschuss von	Fr. 12'775'763
	Investitionsrechnung: Investitionsausgaben von	Fr. 1'383'291'100

Erfolgsrechnung und Investitionsrechnung der unselbstständigen und selbstständigen staatlichen Unternehmungen gemäss Entwurf und Nachträgen des Regierungsrates.

III. Mitteilung an den Regierungsrat.

IV. Veröffentlichung im Amtsblatt.

Zürich, 22. November 2007

Im Namen der Finanzkommission

Der Präsident:	Die Sekretärin:
Hans Frei	Evi Didierjean

* Die Finanzkommission besteht aus folgenden Mitgliedern: Hans Frei, Regensdorf (Präsident); Martin Arnold, Oberrieden; Julia Gerber Rüegg, Wädenswil; Raphael Golta, Zürich; Brigitta Leiser-Burri, Regensdorf; Thomas Maier, Dübendorf; Jakob Schneebeli, Affoltern; Natalie Vieli-Platzer, Zürich; Rolf Walther, Zürich; Katharina Weibel, Seuzach; Hansueli Züllig, Zürich; Sekretärin: Evi Didierjean.

Anträge zum Budgetentwurf 2008
Verwaltungsrechnung
(in Franken)

KEF Seite Entwurf Regierungsrat (12.09.2007) (mit Nachträgen) Entwurf Regierungsrat FIKO Antrag + Verbesserung, - Verschlechterung Antrag Nr.

1 Regierungsrat und Staatskanzlei					
1000 Regierungsrat und Staatskanzlei					
84	-18'578'700	-18'578'700	-18'578'700	-18'578'700	
	-1'300'000	-1'300'000	-1'300'000	-1'300'000	
Investitionsrechnung (Saldo)					
Investitionsrechnung (Investitionsausgaben)					
1990 Sanierungsprogramm 04, Querschnittsmassnahmen					
86	-848'000	-848'000	-848'000	-848'000	
	0	0	0	0	
Erfolgsrechnung (Saldo)					
Investitionsrechnung (Investitionsausgaben)					
1991 Massnahmenplan Haushaltsgleichgewicht MH06, Querschnittsmassnahmen					
88	8'000'000	8'000'000	8'000'000	8'000'000	
	0	0	0	0	
Erfolgsrechnung (Saldo)					
Investitionsrechnung (Investitionsausgaben)					
2 Direktion der Justiz und des Inneren					
2201 Generalsekretariat JI					
104	-4'369'100	-4'369'100	-4'369'100	-4'369'100	
	0	0	0	0	
Erfolgsrechnung (Saldo)					
Investitionsrechnung (Investitionsausgaben)					
2203 Zentrale Dienstleistungen JI					
106	-2'058'600	-2'058'600	-2'058'600	-2'058'600	
	-100'000	-100'000	-100'000	-100'000	
Erfolgsrechnung (Saldo)					
Investitionsrechnung (Investitionsausgaben)					
2204 Strafverfolgung Erwachsene					
108	-64'402'700	-64'402'700	-64'402'700	-64'402'700	
	-150'000	-150'000	-150'000	-150'000	
Erfolgsrechnung (Saldo)					
Investitionsrechnung (Investitionsausgaben)					
2205 Jugendstrafrechtspflege					
110	-30'908'800	-34'113'800	-34'113'800	-34'113'800	
	0	0	0	0	
Erfolgsrechnung (Saldo)					
Investitionsrechnung (Investitionsausgaben)					
2206 Amt für Justizvollzug					
112	-139'175'900	-140'875'900	-140'875'900	-140'875'900	
	-6'813'000	-5'113'000	-5'113'000	-5'113'000	
Erfolgsrechnung (Saldo)					
Investitionsrechnung (Investitionsausgaben)					
2207 Amt für Gemeinden					
114	-4'676'100	-4'676'100	-4'676'100	-4'676'100	
	0	0	0	0	
Erfolgsrechnung (Saldo)					
Investitionsrechnung (Investitionsausgaben)					
2215 Finanz- und Lastenausgleich					
116	-159'889'000	-159'889'000	-159'889'000	-159'889'000	
	0	0	0	0	
Erfolgsrechnung (Saldo)					
Investitionsrechnung (Investitionsausgaben)					
2221 Handelsregister					
118	2'310'300	2'310'300	2'310'300	2'310'300	
	0	0	0	0	
Erfolgsrechnung (Saldo)					
Investitionsrechnung (Investitionsausgaben)					
2223 Statistisches Amt					
120	-7'749'600	-7'749'600	-7'749'600	-7'749'600	
	0	0	0	0	
Erfolgsrechnung (Saldo)					
Investitionsrechnung (Investitionsausgaben)					
2224 Staatsarchiv					
122	-7'943'700	-8'284'700	-8'284'700	-8'284'700	
	-431'000	-431'000	-431'000	-431'000	
Erfolgsrechnung (Saldo)					
Investitionsrechnung (Investitionsausgaben)					

Anträge zum Budgetentwurf 2008
Verwaltungsrechnung
(in Franken)

KEF Seite	Entwurf Regierungsrat (12.09.2007) (mit Nachträgen)	Entwurf Regierungsrat FIKO	Antrag + Verbesserung, - Verschlechterung	Antrag Nr.
124				
	2225 Berufliche Vorsorge und Stiftungen			
	Erfolgsrechnung (Saldo)	-205'900	-205'900	
	Investitionsrechnung (Investitionsausgaben)	0	0	
126	2232 Fachstelle Opferhilfe			
	Erfolgsrechnung (Saldo)	-7'747'300	-7'747'300	
128	2233 Fachstelle für Gleichberechtigungsfragen			
	Erfolgsrechnung (Saldo)	-1'227'900	-1'227'900	
	Investitionsrechnung (Investitionsausgaben)	0	0	
130	2234 Fachstelle Kultur			
	Erfolgsrechnung (Saldo)	-83'947'400	-83'947'400	
	Investitionsrechnung (Investitionsausgaben)	-6'500'000	-6'500'000	
132	2241 Fachstelle für Integrationsfragen			
	Erfolgsrechnung (Saldo)	-1'174'100	-1'174'100	
	Investitionsrechnung (Investitionsausgaben)	0	0	
134	2251 Bezirksräte			
	Erfolgsrechnung (Saldo)	-7'729'500	-7'729'500	
	Investitionsrechnung (Investitionsausgaben)	0	0	
136	2262 Baurekurskommissionen			
	Erfolgsrechnung (Saldo)	-4'378'000	-4'378'000	
	Investitionsrechnung (Investitionsausgaben)	0	0	
138	2263 Steuerrekurskommissionen			
	Erfolgsrechnung (Saldo)	-2'868'100	-2'868'100	
	Investitionsrechnung (Investitionsausgaben)	0	0	
140	2271 Evangelisch-reformierte Landeskirche			
	Erfolgsrechnung (Saldo)	-43'081'600	-43'081'600	
	Investitionsrechnung (Investitionsausgaben)	-1'470'500	-1'470'500	
142	2272 Römisch-katholische Körperschaft			
	Erfolgsrechnung (Saldo)	-9'122'900	-9'122'900	
	Investitionsrechnung (Investitionsausgaben)	-500'000	-500'000	
144	2273 Christkatholische Kirchengemeinde			
	Erfolgsrechnung (Saldo)	-215'400	-215'400	
	Investitionsrechnung (Investitionsausgaben)	0	0	
148	2291 Investitionsfonds			
	Erfolgsrechnung (Saldo)	0	0	
	Investitionsrechnung (Investitionsausgaben)	-1'200'000	-1'200'000	
150	2292 Ausgleichsfonds			
	Erfolgsrechnung (Saldo)	0	0	
	Investitionsrechnung (Investitionsausgaben)	0	0	

Anträge zum Budgetentwurf 2008
Verwaltungsrechnung
(in Franken)

KEF Seite Entwurf Regierungsrat (12.09.2007) (mit Nachträgen) Entwurf Regierungsrat FIKO Antrag + Verbesserung, - Verschlechterung Antrag Nr.

3 Sicherheitsdirektion					
3000 Generalsekretariat / Zentrale Vollzugsaufgaben	176				
Erfolgsrechnung (Saldo)		-1'945'400	-1'945'400	-1'945'400	
Investitionsrechnung (Investitionsausgaben)		0	0	0	
3100 Kantonspolizei	178				
Erfolgsrechnung (Saldo)		-330'950'000	-330'950'000	-330'950'000	
Investitionsrechnung (Investitionsausgaben)		-25'050'000	-25'050'000	-25'050'000	
3200 Strassenverkehrsamt	180				
Erfolgsrechnung (Saldo)		21'695'600	21'695'600	21'695'600	
Investitionsrechnung (Investitionsausgaben)		-3'950'000	-3'950'000	-3'950'000	
3300 Migrationsamt	182				
Erfolgsrechnung (Saldo)		-8'455'000	-8'455'000	-8'455'000	
Investitionsrechnung (Investitionsausgaben)		0	-500'000	-500'000	
3400 Amt für Militär und Zivilschutz	184				
Erfolgsrechnung (Saldo)		-19'244'900	-19'244'900	-19'244'900	
Investitionsrechnung (Investitionsausgaben)		-12'245'100	-12'245'100	-12'245'100	
3500 Sozialamt	186				
Erfolgsrechnung (Saldo)		-647'236'300	-647'236'300	-647'236'300	
Investitionsrechnung (Investitionsausgaben)		-17'700'000	-17'700'000	-17'700'000	
3600 Statthalterämter	188				
Erfolgsrechnung (Saldo)		6'130'700	6'130'700	6'130'700	
Investitionsrechnung (Investitionsausgaben)		0	0	0	
3910 Sportfonds	192				
Erfolgsrechnung (Saldo)		0	0	0	
Investitionsrechnung (Investitionsausgaben)		-7'500'000	-7'500'000	-7'500'000	
3920 Fonds zur Bekämpfung des Alkoholismus	194				
Erfolgsrechnung (Saldo)		0	0	0	
Investitionsrechnung (Investitionsausgaben)		0	0	0	
4 Finanzdirektion					
4000 Generalsekretariat FD	214				
Erfolgsrechnung (Saldo)		1'226'200	1'226'200	1'226'200	
Investitionsrechnung (Investitionsausgaben)		0	0	0	
4100 Finanzverwaltung	216				
Erfolgsrechnung (Saldo)		-8'184'600	-8'184'600	-8'184'600	
Investitionsrechnung (Investitionsausgaben)		-950'000	-950'000	-950'000	
4200 Liegenschaftsverwaltung	218				
Erfolgsrechnung (Saldo)		-901'500	0	0	
Investitionsrechnung (Investitionsausgaben)		0	0	0	
4300 Amt für Tresorerie	220				
Erfolgsrechnung (Saldo)		-801'000	-801'000	-801'000	
Investitionsrechnung (Investitionsausgaben)		0	0	0	

Anträge zum Budgetentwurf 2008
Verwaltungsrechnung
(in Franken)

	KEF Seite	Entwurf Regierungsrat (12.09.2007)	Entwurf Regierungsrat (mit Nachträgen)	Antrag FIKO	Antrag + Verbesserung, - Verschlechterung	Antrag Nr.
4400 Steuern Betriebsteil	222					
Erfolgsrechnung (Saldo)		-143'481'200	-143'481'200	-143'481'200		
Investitionsrechnung (Investitionsausgaben)		-19'800'000	-19'800'000	-19'800'000		
4500 Personalamt	224					
Erfolgsrechnung (Saldo)		-17'541'651	-20'541'651	-20'541'651		
Investitionsrechnung (Investitionsausgaben)		0	0	0		
4600 Direktionsübergreifende Informatik	226					
Erfolgsrechnung (Saldo)		-6'440'300	-6'440'300	-6'440'300		
Investitionsrechnung (Investitionsausgaben)		0	0	0		
4700 Drucksachen und Material	228					
Erfolgsrechnung (Saldo)		109'500	109'500	109'500		
Investitionsrechnung (Investitionsausgaben)		-400'000	-400'000	-400'000		
4910 Steuererträge	230					
Erfolgsrechnung (Saldo)		5'724'630'000	5'724'630'000	5'724'630'000		1
<i>Minderheitsantrag Jakob Schneebeli, Martin Arnold, Hans Frei und Hansueli Züllig</i> (FIKO): <i>neu: 5'513'330'000, Verschlechterung 211'300'000</i> <i>Begründung: Die Zwischenrechnung 2007 zeigt ein bedeutend höheres Steueraufkommen</i> <i>(Staatssteuern) und einen besseren Rechnungsabschluss, als im Budget prognostiziert. Im</i> <i>schlechtesten Fall ist eine Verbesserung von rund 300 Mio. Franken, im besten Fall eine</i> <i>solche von 500 Mio. Franken zu erwarten. Teile dieser Verbesserung sind der Bevölkerung im</i> <i>Rahmen einer Steuerfussreduktion weiterzugeben.</i>						
Investitionsrechnung (Investitionsausgaben)		0	0	0		
4930 Kapital- und Zinsdienst Staat	232					
Erfolgsrechnung (Saldo)		378'250'000	378'250'000	378'250'000		
Investitionsrechnung (Investitionsausgaben)		-2'000'000	-7'500'000	-7'500'000		
4940 Liegenschaftenerfolg	234					
Erfolgsrechnung (Saldo)		28'168'200	0	0		
Investitionsrechnung (Investitionsausgaben)		0	0	0		
4950 Verrechnete Zinsen und nicht zugeordnete Sammelpositionen	236					
Erfolgsrechnung (Saldo)		189'727'340	189'867'590	189'867'590		2
Antrag FIKO: <i>neu:, Verschlechterung:</i> Begründung: Ausgleich der Teuerung im Umfang, als diese den vom Regierungsrat beantragten Teuerungsausgleich von 0,9% übersteigt. Die massgebende Teuerungszulage richtet sich gemäss § 42 Abs. 1 Personalverordnung (PVO) nach dem Zürcher Index vom November. Der Regierungsrat schätzt gemäss KEF 2008-2011 (Seite 61) die Situation des kantonalen Finanzhaushalts so ein, dass die Teuerung für die Jahre 2007 bis 2010 in den Folgejahren vollständig ausgeglichen werden kann.						

Anträge zum Budgetentwurf 2008
Verwaltungsrechnung
(in Franken)

KEF Seite Entwurf Regierungsrat (12.09.2007) Entwurf Regierungsrat (mit Nachträgen) Antrag FIKO Antrag + Verbesserung, - Verschlechterung Antrag Nr.

Minderheitsantrag Jakob Schneebeil, Martin Arnold, Hans Frei und Hansueli Züllig (FIKO):

neu: 217'867'590, Verbesserung: 28'000'000

Begründung: Im Budgetprozess ist verstärkt den aktuellen Gegebenheiten Rechnung zu tragen. Der Stellenzuwachs durch die Einführung der Blockzeiten dürfte verzögert erfolgen. Die Rotationsgewinne sind zu wenig berücksichtigt. Die budgetierte Lohnsumme kann über alle Direktionen um 1% gesenkt werden.

3

Minderheitsantrag Julia Gerber Rüegg, Raphael Golta und Natalie Vieli-Plutzer (FIKO):

neu: 171'467'590, Verschlechterung: 18'400'000

Begründung: Aufstockung der Beförderungquote um 0,4%, so dass zusammen mit den bereits eingestellten 0,2% und den 0,2% aus den Rotationsgewinnen eine Beförderungquote von 0,8% resultiert. Langjährige Mitarbeitende, welche sich in der Leistungsstufe befinden, kommen nur über Beförderungen zu einer Lohnaufstufung. Lohnverbesserungen sind aber angesichts des wirtschaftlichen Aufschwungs auch für diese Mitarbeitenden vorzunehmen, damit der Kanton ein attraktiver Arbeitgeber bleibt. Auch in dieser Beförderungsrunde sollen die Frauen besonders berücksichtigt werden, da der Lohngap zwischen Frauen- und Männerlöhnen noch nicht ausgeglichen ist.

4

Minderheitsantrag Julia Gerber Rüegg, Raphael Golta und Natalie Vieli-Plutzer (FIKO):

neu: 149'867'590, Verschlechterung: 40'000'000

Begründung: Gezielter Ausgleich der ungerechtfertigten Lohnunterschiede bei gleicher Leistung nach Anstellungsdauer, Alter und Geschlecht, in Folge der häufig ausgesetzten Stufenanstiege seit der Einführung des heute geltenden Lohnsystems.

5

4960 Interkantonaler Finanzausgleich	0	0	0	0
Erfolgsrechnung (Saldo)	-433'249'000	-433'249'000	-433'249'000	0
Investitionsrechnung (Investitionsausgaben)	0	0	0	0
4970 Sanierungsprogramme, Personalmassnahmen	240	-1'000'000	-1'000'000	-1'000'000
Erfolgsrechnung (Saldo)	0	0	0	0
Investitionsrechnung (Investitionsausgaben)	244	0	0	0
4980 Lotteriefonds des Kantons Zürich				
Erfolgsrechnung (Saldo)	0	0	0	0
Investitionsrechnung (Investitionsausgaben)	0	0	0	0
5 Volkswirtschaftsdirektion				
5000 Generalsekretariat (GS)	272	-26'033'500	-26'033'500	-26'033'500
Erfolgsrechnung (Saldo)	-900'000	-900'000	-900'000	-900'000
Investitionsrechnung (Investitionsausgaben)				
5200 Amt für Verkehr (AFV)	274	-4'015'500	-4'015'500	-4'015'500
Erfolgsrechnung (Saldo)	0	0	0	0
Investitionsrechnung (Investitionsausgaben)				

Anträge zum Budgetentwurf 2008
Verwaltungsrechnung
(in Franken)

KEF Seite	Entwurf Regierungsrat (12.09.2007) (mit Nachträgen)	Entwurf Regierungsrat	Entwurf Regierungsrat (mit Nachträgen)	Antrag FIKO	Antrag + Verbesserung, - Verschlechterung	Antrag Nr.
276						
5205 Verkehr und Infrastruktur Strassen (VIS)						
		0	0	0		
	Erfolgsrechnung (Saldo)					
	Investitionsrechnung (Investitionsausgaben)	-552'665'000	-552'665'000	-552'665'000		
	gesperrter Kredit Investitionsrechnung (§ 28 Abs. 2 FHG) für					
	- Nationalstrasse SN 1.4.1, Umbau Pfingstweidstrasse	-4'600'000	-4'600'000	-4'600'000		
278						
5210 Finanzierung öffentlicher Verkehr						
	Erfolgsrechnung (Saldo)	-240'167'258	-240'167'258	-240'167'258		
	Investitionsrechnung (Investitionsausgaben)	0	0	0		
280						
5300 Amt für Wirtschaft und Arbeit (AWA)						
	Erfolgsrechnung (Saldo)	-357'23'200	-357'23'200	-357'23'200		6
	<i>Minderheitsantrag Andreas Burger, Elisabeth Derisiotis, Regula Götsch Neukom, Peter Ritschard und Hedi Strahm (WAK):</i>					
	<i>neu: -36'923'200, Verschlechterung: 1'200'000</i>					
	<i>Begründung: Leistungsindikator L6: Erhöhung der Anzahl Teilnehmer von 1200 auf 1500. Der Leistungsindikator wird bestimmt durch den im April 2006 im Kantonsrat gesprochenen Kredit. Dieser Kredit wurde damals in gekürztem Betrag verlängert und soll deshalb nicht weiter reduziert werden. Die Arbeit ist nach wie vor wichtig. Eine Entspannung bei der Zahl der ausgereuerten Stellensuchenden ist bislang nicht in Sicht.</i>					
	Investitionsrechnung (Investitionsausgaben)	-10'018'000	-11'225'000	-11'225'000		
	Investitionsrechnung (Investitionseinnahmen)	8'100'000	8'947'000	8'947'000		
296						
5920 Verkehrsfonds						
	Erfolgsrechnung (Saldo)	0	0	0		
	Investitionsrechnung (Investitionsausgaben)	-247'997'000	-247'997'000	-247'997'000		
	gesperrte Kredite Investitionsrechnung (§ 28 Abs. 2 FHG) für					
	- Umsetzung Behindertengesetz	-5'000'000	-5'000'000	-5'000'000		
	- Tram Zürich West	-18'500'000	-18'500'000	-18'500'000		
298						
5921 Flughafenfonds						
	Erfolgsrechnung (Saldo)	0	0	0		
	Investitionsrechnung (Investitionsausgaben)	0	0	0		
300						
5922 Strassenfonds						
	Erfolgsrechnung (Saldo)	0	0	0		
	Investitionsrechnung (Investitionsausgaben)	0	0	0		
332						
6 Gesundheitsdirektion						
6000 Steuerung Gesundheitsversorgung						
	Erfolgsrechnung (Saldo)	-19'938'000	-19'938'000	-19'938'000		
	Investitionsrechnung (Investitionsausgaben)	-1'230'000	-1'230'000	-1'230'000		
334						
6100 Aufsicht und Bewilligungen im Gesundheitswesen						
	Erfolgsrechnung (Saldo)	-16'134'400	-16'917'400	-16'917'400		
	Investitionsrechnung (Investitionsausgaben)	-1'580'000	-1'580'000	-1'580'000		
336						
6200 Prävention und Gesundheitsförderung						
	Erfolgsrechnung (Saldo)	-5'040'000	-5'040'000	-5'040'000		
	Investitionsrechnung (Investitionsausgaben)	0	0	0		

Anträge zum Budgetentwurf 2008 Verwaltungsrechnung (in Franken)		KEF Seite	Entwurf Regierungsrat (12.09.2007) (mit Nachträgen)	Entwurf Regierungsrat FIKO	Antrag + Verbesserung, - Verschlechterung	Antrag Nr.
6300 Somatische Akutversorgung und Rehabilitation		338				
Erfolgsrechnung (Saldo)			-593'393'800	-593'393'800		
Investitionsrechnung (Investitionsausgaben)			-112'220'000	-112'220'000		
6400 Psychiatrische Versorgung		342				
Erfolgsrechnung (Saldo)			-222'838'200	-222'838'200		
Investitionsrechnung (Investitionsausgaben)			-20'584'000	-20'584'000		
6500 Langzeitversorgung Gesundheitswesen		344				
Erfolgsrechnung (Saldo)			-33'954'000	-33'954'000		
Investitionsrechnung (Investitionsausgaben)			-9'000'000	-9'000'000		
6700 Beiträge an Krankenkassenprämien		346				
Erfolgsrechnung (Saldo)			-305'400'000	-305'400'000		
Investitionsrechnung (Investitionsausgaben)			0	0		
6900 Tierseuchenfonds		350				
Erfolgsrechnung (Saldo)			0	0		
Investitionsrechnung (Investitionsausgaben)			0	0		
7 Bildungsdirektion						
7000 Bildungsverwaltung		376				
Erfolgsrechnung (Saldo)			-77'108'740	-77'108'740		
Investitionsrechnung (Investitionsausgaben)			-1'675'000	-1'675'000		
7100 Lehramtverlag		378				
Erfolgsrechnung (Saldo)			3'691'300	3'691'300		
Investitionsrechnung (Investitionsausgaben)			0	0		
7200 Volksschulen		380				
Erfolgsrechnung (Saldo)			-501'600'000	-503'500'000		
Investitionsrechnung (Investitionsausgaben)			-27'181'000	-24'100'000		
7301 Mittelschulen		382				
Erfolgsrechnung (Saldo)			-315'905'500	-315'905'500		
Investitionsrechnung (Investitionsausgaben)			-31'608'000	-31'608'000		
gesperrte Kredite Investitionsrechnung (§ 28 Abs. 2 FHG) für						
- KS Wiedikon, Sanierung 3.OG (Gesamtkredit - 3,5 Mio.)			-1'500'000	-1'500'000		
- KS Zürcher Unterland, (Gesamtkredit - 4,0 Mio.)			-1'000'000	-1'000'000		
- KS Limmatal, Landübertragung Parzelle 4448 (alt 4014)			-3'920'000	-3'920'000		
7302 Schulen im Gesundheitswesen		384				
Erfolgsrechnung (Saldo)			-39'797'950	-39'797'950		
Investitionsrechnung (Investitionsausgaben)			-4'500'000	-4'500'000		
7303 Berufsfachschulen und Lehrabschlussprüfungen		386				
Erfolgsrechnung (Saldo)			-251'241'500	-251'241'500		
Investitionsrechnung (Investitionsausgaben)			-23'590'000	-23'590'000		
gesperrter Kredit Investitionsrechnung (§ 28 Abs. 2 FHG) für						
- Berufsbildungsschule Winterthur, Umnutzung/Umbauten/Sanierung Anton Graff (Gesamtkredit -28,0 Mio.)			-1'000'000	-1'000'000		

Anträge zum Budgetentwurf 2008
Verwaltungsrechnung
(in Franken)

	KEF Seite	Entwurf Regierungsrat (12.09.2007) (mit Nachträgen)	Entwurf Regierungsrat	Antrag FIKO	Antrag + Verbesserung, - Verschlechterung	Antrag Nr.
7305 Nichtstaatliche und ausserkantonale Schulen, Lehrwerkstätten und Kurse	338					
Erfolgsrechnung (Saldo)		-37'014'600	-37'014'600	-37'014'600		
Investitionsrechnung (Investitionsausgaben)		-4'427'000	-5'677'000	-5'677'000		
7401 Universität (Beiträge und Liegenschaften)	390					
Erfolgsrechnung (Saldo)		-505'500'000	-505'900'000	-505'900'000		
Investitionsrechnung (Investitionsausgaben)		-59'000'000	-59'000'000	-59'000'000		
7402 Sonstige universitäre Leistungen	392					
Erfolgsrechnung (Saldo)		-72'853'900	-72'853'900	-72'853'900		
Investitionsrechnung (Investitionsausgaben)		0	0	0		
7403 Fonds Teilverlegung der Universität	404					
Erfolgsrechnung (Saldo)		0	0	0		
Investitionsrechnung (Investitionsausgaben)		-4'000'000	-4'000'000	-4'000'000		
7406 Zürcher Fachhochschule (Beiträge und Liegenschaften)	394					
Erfolgsrechnung (Saldo)		-258'356'000	-257'956'000	-257'956'000		
Investitionsrechnung (Investitionsausgaben)		-34'300'000	-34'300'000	-34'300'000		
7407 Ausserkantonale Fachhochschulen und Höhere Fachschulen	396					
Erfolgsrechnung (Saldo)		-46'350'000	-46'350'000	-46'350'000		
Investitionsrechnung (Investitionsausgaben)		0	0	0		
7501 Jugend- und Familienhilfe	398					
Erfolgsrechnung (Saldo)		-108'106'800	-107'506'800	-107'506'800		
Investitionsrechnung (Investitionsausgaben)		-6'860'000	-6'860'000	-6'860'000		
7502 Berufs- und Studienberatung	400					
Erfolgsrechnung (Saldo)		-16'349'000	-16'349'000	-16'349'000		
Investitionsrechnung (Investitionsausgaben)		-320'000	-320'000	-320'000		
8 Baudirektion						
8000 Generalsekretariat (GS)	444					
Erfolgsrechnung (Saldo)		-31'083'200	-31'083'200	-31'083'200		
Investitionsrechnung (Investitionsausgaben)		-1'800'000	-1'800'000	-1'800'000		
8100 Hochbauamt (HBA)	446					
Erfolgsrechnung (Saldo)		-19'715'120	-19'715'120	-19'715'120		7
Mehrheitsantrag KPB:						
neu: -20'015'120, Verschlechterung: 300'000						
Begründung: Standortevaluation und Projektierung von Photovoltaik-Anlagen auf Gebäuden der kantonalen Verwaltung, in Zusammenarbeit mit EKZ oder andern Contracting-Anbietern. Schaffung der dafür nötigen Stellen beim HBA.						
Minderheitsantrag Stefan Krebs, Lorenz Habicher (in Vertretung von Ulrich Kübler), Hans-Heinrich Heusser, Othmar Kern, und Christian Mettler (in Vertretung von Bruno Grossmann) (KPB)						7a
Gemäss Antrag des Regierungsrates		0	0	0	0	
Investitionsrechnung (Investitionsausgaben)						

Anträge zum Budgetentwurf 2008
Verwaltungsrechnung
(in Franken)

	KEF Seite	Entwurf Regierungsrat (12.09.2007)	Entwurf Regierungsrat (mit Nachträgen)	Antrag FIKO + Verbesserung, - Verschlechterung	Antrag Nr.
8300 Amt für Raumplanung und Vermessung (ARV)	448				
Erfolgsrechnung (Saldo)		-18'775'300	-18'775'300	-18'775'300	8
Minderheitsantrag Eva Torp, Thomas Hardegger, Monika Spring, Maria Rohweder-Lischer und Peter Weber (KPB): neu: -19'275'300, Verschlechterung: 500'000 Entwickeln eines Freiraum- und Erholungskonzeptes für den Kanton Zürich im Zusammenhang mit der Überarbeitung des Richtplanes, entsprechend Legislatorschwerpunkt 8.1. Investitionsrechnung (Investitionsausgaben)		-2'450'000	-2'450'000	-2'450'000	
8400 Tiefbauamt (TBA)	450				
Erfolgsrechnung (Saldo)		0	0	0	
Investitionsrechnung (Investitionsausgaben)		-2'610'000	-2'610'000	-2'610'000	
8500 Amt für Abfall, Wasser, Energie und Luft (AWEL)	452				
Erfolgsrechnung (Saldo)		-66'791'000	-66'791'000	-66'791'000	9
Minderheitsantrag Robert Brunner, Peter Anderegg, Gerhard Fischer, Benno Scherrer, Priska Seiler Graf und Sabine Ziegler (KEVU): neu: -67'791'000, Verschlechterung: 1'000'000 Begründung: Erhöhung Aufwand für Planung, Projektierung Wasserbau, Hochwasserschutz. Minderheitsantrag Sabine Ziegler, Robert Brunner, Peter Anderegg, Gerhard Fischer und Priska Seiler Graf (KEVU): neu: -68'391'000, Verschlechterung: 1'600'000 Investitionsrechnung (Investitionsausgaben) gesperrter Kredit Investitionsrechnung (§ 28 Abs. 2 FHG) für - Wasserbauinvestitionen		-31'925'500	-31'925'500	-31'925'500	
Minderheitsantrag Sabine Ziegler, Robert Brunner, Peter Anderegg, Gerhard Fischer und Priska Seiler Graf (KEVU): neu: -37'025'500, Verschlechterung: 5'100'000 Begründung: Die Massnahmen für den Hochwasserschutz sind zu intensivieren, da die Schadensumme steigt. Die erwarteten Bundesgelder (NFA) reichen nicht. Die Beschränkung auf nur zwei realisierte Hochwasserprojekte/Jahr ist inakzeptabel (Abnahme gegenüber 07). Für viele Gemeinden ist die Gefahrenkarte erstellt; sie können die nötigen Massnahmen aber nicht alleine finanzieren. Antrag: Mindestens Verdoppelung der Leistungen (LG 3), insbesondere aber die sofortige Freigabe des gesperrten Kredites für Wasserbauinvestitionen.		-2'150'000	-2'150'000	-2'150'000	11
8510 Altlasten	454				
Erfolgsrechnung (Saldo)		-35'129'900	-35'129'900	-35'129'900	
Investitionsrechnung (Investitionsausgaben)		0	0	0	

Anträge zum Budgetentwurf 2008
Verwaltungsrechnung
(in Franken)

KEF Seite	Entwurf Regierungsrat (12.09.2007) (mit Nachträgen)	Entwurf Regierungsrat	Antrag FIKO	Antrag + Verbesserung, - Verschlechterung	Antrag Nr.
456	-20'299'750	-22'352'889	-22'352'889		12
8700 Immobilienamt					
Erfolgsrechnung (Saldo)					
Mehrheitsantrag KPB:					
neu: -22'602'889, Verschlechterung: 250'000					
Umschreibung: Bereinstellen von zusätzlichen 250'000 Franken für die Planung energetischer Sanierungen der bestehenden kantonalen Hochbauten.					
Begründung: Die im vorliegenden KEF jährlich eingestellten 0,15 Mio. Franken sind knapp bemessen. Zur Erfüllung des Legislaturziels 9.2 sind zusätzliche Mittel bereitzustellen, damit der Kanton in seiner Vorbildfunktion die energetischen Sanierungen der eigenen Bauten vorantreiben kann.					
Minderheitsantrag Hans-Heinrich Heusser, Max Clerici, Lorenz Habicher (in Vertretung von Ulrich Kübler), Othmar Kern, Stefan Krebs und Christian Mettler (in Vertretung von Bruno Grossmann), Carmen Walker-Späh (KPB)					
Gemäss Antrag des Regierungsrates					
Investitionsrechnung (Investitionsausgaben)					
gesperrte Kredite Investitionsrechnung (§ 28 Abs. 2 FHG) für					
- Verlegung Passbüro (-3.5 Mio.)					
- Sanierung Rechberg (-6.5 Mio.)					
8710 Immobilienerfolg (neu)					
Erfolgsrechnung (Saldo)					
Investitionsrechnung (Investitionsausgaben)					
8800 Amt für Landschaft und Natur (ALN)					
Erfolgsrechnung (Saldo)					
Investitionsrechnung (Investitionsausgaben)					
8910 Natur- und Heimatschutzfonds					
Erfolgsrechnung (Saldo)					
Investitionsrechnung (Investitionsausgaben)					
8940 Denkmalpflegefonds					
Erfolgsrechnung (Saldo)					
Investitionsrechnung (Investitionsausgaben)					
8950 Fonds für die Entsorgung von Kleinmengen an Sonderabfällen					
Erfolgsrechnung (Saldo)					
Investitionsrechnung (Investitionsausgaben)					
8960 Deponiefonds					
Erfolgsrechnung (Saldo)					
Investitionsrechnung (Investitionsausgaben)					
8970 Kantonaler Waldfonds					
Erfolgsrechnung (Saldo)					
Investitionsrechnung (Investitionsausgaben)					
8980 Wildschadenfonds					
Erfolgsrechnung (Saldo)					
Investitionsrechnung (Investitionsausgaben)					

Anträge zum Budgetentwurf 2008
Verwaltnngsrechnung
(in Franken)

KEF Seite	Entwurf Regierungsrat (12.09.2007) (mit Nachträgen)	Entwurf Regierungsrat FIKO	Antrag + Verbesserung, - Verschlechterung	Antrag Nr.
9 Behörden und Rechtspflege				
9000 Kantonsrat				
I-2	-8'903'000	-8'903'000	-8'903'000	0
	Erfolgsrechnung (Saldo)			
	Investitionsrechnung (Investitionsausgaben)			
9020 Finanzkontrolle				
I-4	-4'082'300	-4'082'300	-4'082'300	0
	Erfolgsrechnung (Saldo)			
	Investitionsrechnung (Investitionsausgaben)			
9030 Obergericht und angegliederte Gerichte				
I-12	-42'320'900	-42'320'900	-42'320'900	0
	Erfolgsrechnung (Saldo)			
	Investitionsrechnung (Investitionsausgaben)			
9040 Bezirksgerichte				
I-14	-100'127'600	-100'127'600	-100'127'600	0
	Erfolgsrechnung (Saldo)			
	Investitionsrechnung (Investitionsausgaben)			
9060 Notariate, Grundbuch- und Konkursämter				
I-16	41'680'200	41'680'200	41'680'200	0
	Erfolgsrechnung (Saldo)			
	Investitionsrechnung (Investitionsausgaben)			
9061 Kassationsgericht				
I-18	-4'055'950	-4'055'950	-4'055'950	0
	Erfolgsrechnung (Saldo)			
	Investitionsrechnung (Investitionsausgaben)			
9062 Landwirtschaftsgericht				
I-20	-9'600	-9'600	-9'600	0
	Erfolgsrechnung (Saldo)			
	Investitionsrechnung (Investitionsausgaben)			
9063 Verwaltungsgericht				
I-22	-5'343'500	-5'343'500	-5'343'500	0
	Erfolgsrechnung (Saldo)			
	Investitionsrechnung (Investitionsausgaben)			
9064 Sozialversicherungsgericht				
I-24	-12'216'900	-12'216'900	-12'216'900	0
	Erfolgsrechnung (Saldo)			
	Investitionsrechnung (Investitionsausgaben)			
9070 Ombudsmann				
I-6	-1'066'100	-1'066'100	-1'066'100	0
	Erfolgsrechnung (Saldo)			
	Investitionsrechnung (Investitionsausgaben)			
9071 Datenschutzbeauftragter				
I-8	-1'777'869	-1'777'869	-1'777'869	0
	Erfolgsrechnung (Saldo)			
	Investitionsrechnung (Investitionsausgaben)			
Total				
	24'116'152	12'775'763	12'775'763	+0
	-1'378'795'100	-1'383'291'100	-1'383'291'100	+0

Anträge zum Budgetentwurf 2008
Verwaltungsrechnung
(in Franken)

KEF Seite	Entwurf Regierungsrat (12.09.2007) (mit Nachträgen)	Entwurf Regierungsrat	Antrag FIKO	Antrag + Verbesserung, - Verschlechterung	Antrag Nr.
Unselbständige staatliche Anstalten					
9100 Beamtenversicherungskasse					
I-28	138'498'470	138'498'470	138'498'470	0	
9200 Arbeitslosenkasse					
I-30	0	0	0	0	
9300 Zürcher Verkehrsverbund					
I-32	-28'765'484	-28'765'484	-28'765'484	0	
Selbständige staatliche Anstalten					
9510 Universitätsspital Zürich					
I-34	0	0	0	0	
9510 Kantonsspital Winterthur					
I-36	0	0	0	0	
9600 Universität					
I-40	-13'500'000	-13'500'000	-13'500'000	-13'500'000	
9710 Zürcher Hochschule für angewandte Wissenschaften					
I-44	-31'600'000	-31'600'000	-31'600'000	-31'600'000	
9720 Zürcher Hochschule der Künste					
I-46	-6'000'000	-6'000'000	-6'000'000	-6'000'000	
9740 Pädagogische Hochschule Zürich					
I-48	-4'300'000	-4'300'000	-4'300'000	-4'300'000	
	-2'500'000	-2'500'000	-2'500'000	-2'500'000	

I. Bericht der Finanzkommission

1. Einleitung

Am 13. September 2007 präsentierten die Finanzdirektorin und der Chef der Finanzverwaltung der Finanzkommission im Beisein von Vertretungen der Sachkommissionen den Konsolidierten Entwicklungs- und Finanzplan 2008 bis 2011 (KEF 2008), den Entwurf zum Budget 2008 sowie den Antrag über die Festsetzung des Steuerfusses für die Jahre 2008 und 2009.

Die Begriffe im KEF 2008-2011 richten sich neu nach den Begriffen im Gesetz über Controlling und Rechnungslegung (CRG), das der Kantonsrat am 9. Januar 2006 verabschiedet hat und dessen Inkraftsetzung auf 2009 vorgesehen ist. Der «Voranschlag» heisst neu «Budget» und die «Laufende Rechnung» wird als «Erfolgsrechnung» bezeichnet.

Zudem hat sich der Erstellungsprozess von Budget und KEF gegenüber dem Vorjahr geändert. Um Doppelspurigkeiten zu vermeiden, ist das Budget neu Bestandteil des KEF. Die Budgetkredite 2008 aller Leistungsgruppen werden im Anhang 2, Entwurf Budget 2008, frankengenau aufgelistet. Sie sind zusammen mit den Leistungsumschreibungen und Indikatoren der Leistungsgruppen im KEF für das Budgetjahr 2008 massgebend. Diese Tabelle ist nachgeführt worden mit den Nachträgen des Regierungsrates zum Budget (Novemberbrief) und mit den Anträgen der Finanzkommission und der Sachkommissionen. Nach dem Beschluss des Kantonsrates wird sie als Budget 2008 veröffentlicht. Die neue Darstellung wird von der Finanzkommission begrüsst, da sie übersichtlicher ist.

Mit der Teilkraftsetzung des CRG per 1. Oktober 2007 kann der Kantonsrat neu auf Grund von § 13 Abs. 2 dieses Gesetzes Erklärungen zum KEF beschliessen. Ziel des neuen Instruments ist es, dem Kantonsrat einen grösseren Einfluss auf die mittelfristige Planung zu gewähren. Zuständig für die Festlegung des KEF bleibt aber der Regierungsrat.

2. Konsolidierter Entwicklungs- und Finanzplan 2008-2011 (KEF 2008)

2.1 Übersicht

Die Finanzplanung rechnet wie schon für das Jahr 2008 auch in den folgenden Jahren mit praktisch ausgeglichenen Erfolgsrechnungen, was dazu führt, dass der mittelfristige Ausgleich für die Jahre 2004 bis 2011 mit einem kumulierten Ertragsüberschuss von 903 Mio. Franken oder 113 Mio. Franken pro Jahr erreicht wird. Wenn das Jahresergebnis 2007 entsprechend den Schätzungen der Direktionen tatsächlich um mindestens 300 Mio. Franken besser ausfällt, beträgt der kumulierte Ertragsüberschuss gut 1,2 Mrd. Franken.

Der durchschnittliche Aufwand in den Jahren 2008 bis 2011 liegt um 1 Mrd. Franken über dem Budget 2007. Bis im Jahr 2011 wächst er auf 11,3 Mrd. Franken. Neben den Kosten für NFA und Volksschulreform schlägt insbesondere die Revision des Krankenversicherungsgesetzes zu Buche. Zudem fallen höhere Beiträge für die Verbilligung der Krankenkassenprämien an. Noch stärker wächst der Ertrag in der KEF-Periode. Er steigt gegenüber dem Budget 2007 von 9,8 auf 11,5 Mrd. Franken und liegt im Durchschnitt 1,3 Mrd. Franken oder fast 14% über dem Budget 2007. Neben der NFA und den Rückerstattungen der Gemeinden für die Besoldungen der Volksschullehrer ist der überwiegende Teil der Ertragszunahme auf die Steuererträge zurückzuführen. Grundlage der Schätzung der Staatssteuererträge ist neu das Modell von BAK Basel Economics, das die Entwicklung der verschiedenen Steuerarten getrennt prognostiziert. Die Prognosen wurden in einem Hearing mit Fachleuten der Credit Suisse, von BAK Basel Economics und der KOF Konjunkturforschungsstelle der ETH sowie unter Berücksichtigung der Erwartungen der Stadt Zürich diskutiert.

Die geplanten Nettoinvestitionen in den Jahren 2008 bis 2011 liegen mit Ausgaben von durchschnittlich 1'013 Mio. Franken jährlich rund 170 Mio. Franken oder 20% über der Rechnung 2006. Investiert wird insbesondere in verschiedene Grossprojekte zur Verbesserung der Verkehrsinfrastruktur. Ab 2009 führt der Bau des Polizei- und Justizzentrums zu deutlichen Mehrausgaben.

Die konstant hohen Investitionen mit einem Selbstfinanzierungsgrad von lediglich 56 bis 77% lassen die Verschuldung von 4,2 Mrd. Franken im Jahr 2006 auf 6,3 Mrd. Franken im Jahr 2011 anwachsen. Das mit dem Golderlös von 1,6 Mrd. Franken per Ende 2005 auf 2 Mrd. Franken angewachsene Eigenkapital kann mit der vorliegenden Planung bis 2011 auf dieser Höhe gehalten werden. Wenn die Rechnung 2007 wie erwartet um rund 0,3 Mrd. Franken besser abschliesst als budgetiert, verringert sich die Verschuldung um diese Summe bzw. steigt das Eigenkapital auf 2,3 Mrd. Franken.

2.2 *Stellungnahme der Finanzkommission*

Mit dem kumulierten Ertragsüberschuss von rund 900 Mio. bzw. 1,2 Mrd. Franken wird der gesetzlich vorgeschriebene mittelfristige Ausgleich für die Periode 2004 bis 2011 erreicht. Ohne Berücksichtigung des Golderlöses von 1,6 Mio. Franken würde sich jedoch ein kumulierter Aufwandüberschuss von 700 Mio. Franken ergeben. Im Jahr 2009 wird die Wirkung des Golderlöses auf den mittelfristigen Haushaltsausgleich hinfällig. Wenn die Erfolgsrechnung im Vergleich zur vorliegenden Planung – der KEF rechnet für die Planjahre 2008 bis 2011 mit praktisch ausgeglichenen Ergebnissen – schlechter ausfällt oder 2012 und 2013 grössere Aufwandüberschüsse geplant werden müssen, ist der mittelfristige Haushaltsausgleich gefährdet.

Da angesichts des derzeit hohen Wirtschaftswachstums deutliche Überschüsse erzielt werden müssten, weisen die nur ausgeglichenen Rechnungen auf ein strukturelles Defizit hin. Der Regierungsrat ist sich dieser Tatsache zwar bewusst, verzichtet aber auf eine klare Aussage, wie er das Strukturproblem angehen will. Die nicht sehr erfreuliche Finanzperspektive erweckt bei der Finanzkommission Besorgnis. Sie nimmt aber zur Kenntnis, dass der Regierungsrat eine Finanz- und Steuerstrategie in die Wege geleitet hat. Dem Kantonsrat wird im Frühjahr 2008 eine Vorlage zur Steuergesetzrevision als Massnahme der Steuerstrategie unterbreitet werden.

Die Finanzkommission begrüsst die KEF-Erklärung als neues parlamentarisches Instrument, um auf die mittelfristige Planung Einfluss nehmen zu können. Im Moment sieht die Finanzkommission keinen Handlungsbedarf, dazu vertieft Stellung zu nehmen. Der Kantonsrat soll nun erste Erfahrungen mit dem neuen Instrument sammeln. Nach der KEF-Debatte im Januar 2008 muss man eine Auswertung vornehmen und entscheiden, ob Änderungen im Ablauf nötig sind.

3. *Budget 2008*

3.1 *Budgetentwurf vom 12. September 2007*

In der Erfolgsrechnung sieht der Budgetentwurf bei einem Aufwandtotal von 10'749 Mio. Franken und einem Ertragtotal von 10'773 Mio. Franken (ohne Verrechnungen) einen Ertragsüberschuss von 24 Mio. Franken vor, was eine Saldoverbesserung gegenüber dem Vorjahresbudget um 311 Mio. Franken bedeutet.

Der Aufwand – ohne interne Verrechnungen – steigt im Vergleich zum Budget 2007 um knapp 700 Mio. Franken oder um 7%. Hauptgrund dafür sind die 383 Mio. Franken Mehr-

aufwand für die Neugestaltung des Finanzausgleichs (NFA). Diesem Mehraufwand stehen allerdings ertragsseitig 226 Mio. Franken aus der NFA gegenüber, was noch zu einer Mehrbelastung der Erfolgsrechnung von 157 Mio. Franken führt, wovon 111 Mio. Franken für nachschüssige IV-Beiträge einmalig sind. Der Personalaufwand nimmt um 238 Mio. Franken oder um 7,6% zu, wovon rund 190 Mio. Franken den Volksschulbereich betreffen: Kantonalisierung der Kindergärten, Einführung von Schulleitungen und Blockzeiten sowie vom Regierungsrat vorgegebene Lohnentwicklung. Zwei Drittel dieses Mehraufwands tragen die Gemeinden. Der Mehraufwand von 24 Mio. Franken für die Anstellung zusätzlicher Sicherheitsbeauftragter im Flughafen Zürich wird dem Kanton vollständig rückerstattet. Keine Entsprechung auf der Ertragsseite hat die Aufstockung der Lohnsumme um 2,6% für den Stufenanstieg, für Beförderungen und für den vollen Teuerungsausgleich.

Der Ertrag – ohne interne Verrechnungen – fällt gegenüber dem Budget 2007 um knapp 1 Mrd. Franken oder um 10% höher aus. Neben den Erträgen aus der NFA tragen hauptsächlich die Steuererträge zum Resultat bei, die auch ohne Steuerfusserhöhung deutlich höher eingestellt sind.

In der Investitionsrechnung sind Ausgaben von 1'379 Mio. Franken und Einnahmen von 412 Mio. Franken vorgesehen, womit sich Nettoinvestitionen von 967 Mio. Franken ergeben. Das sind 41 Mio. Franken weniger als im Voranschlag 2007 und 122 Mio. Franken mehr als in der Rechnung 2006.

3.2. Nachträge (Novemberbrief)

Die Erfolgsrechnung verschlechtert sich um 11,3 Millionen Franken. Das Budget 2008 rechnet nun mit einem Ertragsüberschuss von 12,8 Millionen Franken. Die Nettoinvestitionen erhöhen sich gegenüber dem Budgetentwurf um 3,6 auf 970,3 Millionen Franken. Im Vergleich zu früheren Jahren fällt der Nachtrag zum Budget – sowohl in der Erfolgsrechnung als auch in der Investitionsrechnung – niedrig aus.

3.3 Anträge der Finanzkommission

Die Finanzkommission folgt mit einer Ausnahme den Anträgen des Regierungsrates. Zugunsten des Personals beantragt sie, die Teuerung in dem Umfang auszugleichen, als der gemäss § 42 Abs. 1 Personalverordnung für die Teuerungszulage massgebende Zürcher Index vom November den vom Regierungsrat budgetierten Teuerungsausgleich von 0,9% übersteigt. Dieser Antrag der Finanzkommission bringt gegenüber dem Novemberbrief des Regierungsrates vom 31. Oktober 2007 in der Erfolgsrechnung eine heute noch nicht genau bezifferbare Verschlechterung.

4. Beratungen der Finanzkommission

Die Finanzkommission hat sich im Rahmen der Budgetberatung schwerpunktmässig mit folgenden Querschnitt-Themen befasst: Entwicklung Lohnsumme Personal, Bereich IT, Dienstleistungen Dritter, Bundesfinanzausgleich NFA. Um Doppelspurigkeiten zu vermeiden, informierte sie die Sachkommissionen schriftlich über die geplanten Abklärungen. Gleichzeitig lud sie die Aufsichtskommission Bildung und Gesundheit sowie die Aufsichtskommission über die wirtschaftlichen Unternehmungen ein, die Fragen zu den Bereichen 1 bis 3 auch den Hochschulen und den Spitälern bzw. der Gebäudeversicherung des Kantons Zürich zu stellen.

Die Finanzkommission hat folgende Fragen bei den Direktionen des Regierungsrates, der Staatskanzlei, den obersten kantonalen Gerichten und den Behörden eingereicht. Um auf die bereits vorhandenen Daten zurückgreifen zu können und um Vergleichbarkeit zu haben, wurden die Erhebungsformulare unter Mithilfe der Finanzverwaltung erstellt.

1. Personal: Entwicklung Lohnsumme

Ziel dieser Erhebung war, Transparenz über die Lohnsummenentwicklung von der Rechnung 2006 bis zum Budget 2008 zu bekommen und bei jenen Leistungsgruppen, die im Budget 2008 eine Differenz zu den Vorgaben gemäss KEF-Richtlinien aufweisen, nachvollziehbare Begründungen zu erhalten. Bei der Erhebung der Lohnsummenentwicklung beschränkte man sich auf die Kontengruppen 300 bis 302 (300 Behörden, Kommissionen und Richter/innen, 301 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals, 302 Löhne der Lehrkräfte).

Auswertung der Stellungnahmen: Die Finanzkommission hat präzise Angaben erhalten. Grundlage für die Erstellung des Budgets 2008 war insbesondere das Budget 2007. Die Leistungsgruppen verzichteten weitgehend auf den Link zur Rechnung 2006. Die ungenügende Berücksichtigung der Rechnung 2006 führt zu einer unerwünschten Fortschreibung der Budgetzahlen.

2. Bereich IT

Im IT-Bereich (Konti 3113, 3151, 3162, 3808, 3911 und 5064) erkundigte sich die Finanzkommission bezogen auf das Budget 2008 sowie auf die Planjahre 2009 bis 2011 nach den nicht standardisierten IT Projekten (Software und (/oder Hardware) und deren Kosten.

Auswertung der Stellungnahmen: Standards bestehen in den Bereichen Netzwerk (LEUnet), Groupware (LotusNotes) und Rechnungswesen (SAP). Der ganze Rest ist nicht standardisiert. Bei der Beantwortung der Frage beschränkte man sich auf die drei standardisierten Bereiche und nannte die Abweichungen, die sogar hier noch vorkommen. Zum nicht standardisierten Bereich, der rund 85% ausmacht, wurden keine Begründungen geliefert. Weil Kennzahlen fehlen, zum Beispiel Kosten pro PC-Arbeitsplatz, ist zur Zeit keine Aussage möglich. Die Finanzkommission wird sich ausserhalb der Budgetberatung vertieft mit dem Bereich IT auseinander setzen.

3. Dienstleistungen Dritter

Bei den Dienstleistungen Dritter (Konto 3180) fragte die Finanzkommission bezogen auf das Budget 2008 sowie auf die Planjahre 2009 bis 2011 nach den einmaligen und nach den einmaligen und erstmals budgetierten Dienstleistungen. Unter «einmalig» versteht die Finanzkommission Dienstleistungen, die nicht jedes Jahr in etwa gleichem Umfang anfallen. Es handelt sich dabei um Gutachten, Beraterhonorare, PR-Aufträge, Studienaufträge oder auch Vorhaben wie ZERZE, die mehrere Jahre laufen. Bei «einmalig und erstmals budgetiert» geht es um Ausgaben für Vorhaben, die 2008 bzw. in den Planjahren 2009 bis 2011 neu anlaufen. Die Auswertung hat gezeigt, dass das Konto 3180 eine riesige Palette von Bereichen abdeckt, was eine pauschale Aussage verunmöglicht. Die Finanzkommission wird sich ausserhalb der Budgetberatung vertieft mit dem Bereich Dienstleistungen Dritter auseinander setzen.

4. NFA

An die von der NFA betroffenen Direktionen wurden die folgenden Fragen gerichtet:

- a) Übernimmt der Kanton weiterhin Aufgaben, die mit der NFA zu Bundesaufgaben wurden? Wenn ja, welche, weshalb, wie lange und welche Kosten sind damit verbunden?
- b) Gibt es weitere Aufgaben, die der Kanton im Rahmen der NFA übernehmen müssen, die aber nicht schon auf den 1. Januar 2008 umgesetzt werden? Wenn ja, welche und sind damit weitere Kosten verbunden?
- c) Welche Auswirkungen hat eine Veränderung der Finanzkraft des Kantons Zürichs auf die Belastung durch den Finanzausgleich im engeren Sinn (Ressourcenausgleich – Wachstum, Lastenausgleich – Teuerung)? Gibt es Szenarien dazu? Inwieweit fliessen diese in den KEF ein?

Antworten:

- a) Im Bereich Nationalstrassen unterstützt das Amt für Verkehr und Infrastruktur Strasse den Bund in den nächsten Jahren. Unter anderem ist es im Interesse des Kantons, bei den grossen Nationalstrassenprojekten des Bundes noch vertreten zu sein und das erworbene Know-how sowie die Anliegen Zürichs einzubringen. Kosten fallen für den Kanton Zürich keine an, da der Bund die Ausgaben des Kantons zu 100% entschädigt.
- b) Der Kanton Zürich hat Interesse an der Übernahme von operativen Verkehrsmanagementaufgaben auf Nationalstrassen (Regionale Leitzentrale für den Verkehrsraum Zürich) und hat sein Interesse gegenüber dem ASTRA angemeldet. Die Konzeptphase mit dem ASTRA wird anfangs 2008 gestartet, der Betrieb ab ca. 2010. Zu den finanziellen Auswirkungen kann derzeit keine Aussage gemacht werden.
- c) Eine Veränderung des Ressourcenindex des Kantons Zürich kann zu einer erheblichen Veränderung der Zahlung an den Ressourcenausgleich führen. So hat sich der Ressourcenindex des Kantons Zürich zwischen 2005 und 2008 von 132 auf 127 (schweizerischer Durchschnitt = 100) reduziert, was die Ressourcenausgleichszahlung 2008 für Zürich um 43 Mio. Franken gegenüber den bisherigen Hochrechnungen vermindert hat. Offensichtlich ist das Ressourcenpotential von Zürich als Folge der Finanzmarktkrise 2001 stärker in Mitleidenschaft gezogen worden als in andern Kantonen. Der folgende Aufschwung dürfte aber in Zürich auch ausgeprägter gewesen sein. Es ist also absehbar, dass die Zahlung des Kantons Zürich an den Ressourcenausgleich wieder zunehmen wird. Da keine zuverlässigen Voraussagen möglich sind, wird im KEF 2008-2011 von einem unveränderten Ressourcenindex für Zürich ausgegangen. Auf den soziodemografischen Lastenausgleich haben solche Veränderungen keinen Einfluss.

Die Finanzkommission stellte fest, dass im Bericht des Regierungsrates an den Kantonsrat über das Bauprogramm der Staatsstrassen für die Jahre 2008-2010, Vorlage 4443 vom 26. September 2007, den Bruttoausgaben für den Nationalstrassenbau nicht die nach NFA auszuweisenden Investitionsbeiträge des Bundes gegenübergestellt wurden. Mit Schreiben vom 16. November 2007 bestätigte uns die Volkswirtschaftsdirektion den Sachverhalt und stellte klar, dass gemäss den neuen gesetzlichen Grundlagen Investitionsbeiträge des Bundes von 199 Mio. Franken für das Jahr 2008 zu erwarten sind. Die aktualisierten, staatlichen Nettoinvestitionen liegen somit bei 54 Mio. Franken.

5. Würdigung der Finanzkommission

5.1. Konsolidierter Entwicklungs- und Finanzplan 2008-2011

Die Finanzkommission nimmt Kenntnis vom Konsolidierten Entwicklungs- und Finanzplan 2008-2011. Vom Instrument der KEF-Erklärung wird die Finanzkommission Gebrauch machen, um ihre die Planung betreffenden Anliegen einzubringen.

5.2 Budget 2008

Der vorliegende Budgetentwurf mit Nachtrag schliesst mit einem leichten Ertragsüberschuss von 12,8 Mio. Franken ab. Mit Blick auf ein voraussichtlich deutlich besseres Jahresergebnis 2007 und auf Grund der erfreulichen Wirtschaftslage bilden die Steuererträge im Budget 08 eine grosse Prognosenunsicherheit. Daher kann die schwarze Null angesichts der sehr guten konjunkturellen Lage nur teilweise überzeugen. Unabhängig von neuen Belastungen wie der NFA ist das Budget in seiner Struktur nicht gesund. Die Aufwandentwicklung liegt deutlich über dem prognostizierten Wirtschaftswachstum; ein strukturelles Defizit ist gegeben.

Für das Personal werden die Mittel für den Teuerungsausgleich, Beförderungen und Stufenanstieg eingestellt. Der mittelfristige Ausgleich für die Jahre 2004 bis 2011 kann dank dem Golderlös ohne Steuererhöhung erreicht werden. Ziel für den Kanton Zürich müssen nach wie vor die Wiedererlangung strukturell gesunder Finanzen und interkantonale und internationale Konkurrenzfähigkeit sein.

Finanzkommission

Der Präsident:	Die Sekretärin:
Hans Frei	Evi Didierjean

II. Berichte der Justizkommission und der Sachkommissionen

1. Justizkommission

1.1 Einleitende Bemerkungen

Die Justizkommission hat die Globalbudgets der Rechtspflege an ihren Sitzungen vom 2. und 30. Oktober sowie 13. November 2007 beraten. Dabei erfolgte die Präsentation der einzelnen Globalbudgets durch die Präsidentin und die Präsidenten der obersten kantonalen Gerichte. Anlässlich der Budgetberatung konnte die Justizkommission erneut feststellen, dass die durchgeführten Visitationen und die daraus gewonnenen Erkenntnisse, welche auch im Plenum diskutiert wurden, die Arbeit wesentlich unterstützen.

Zusammenfassend kann festgehalten werden, dass in der Justizkommission zu den behandelten Globalbudgets keinerlei Anträge gestellt wurden. Die Globalbudgets wurden einstimmig befürwortet.

1.2 Obergericht und angegliederte Gerichte (9030)

Das Obergericht setzt im Vergleich zum vorjährigen Budget eine Ertragssteigerung um 4,7 Mio. Franken ein. Diese Zunahme gründet auf der Einführung der Pauschalierung der Gerichtsgebühren sowie auf der Aktivierung der Planungskosten für den Umbau des Obergerichts. Der Aufwand steigt um 5,4 Mio. Franken, was auf zusätzliche Stellen im Zusammenhang mit der Revision der Strafprozessordnung und des revidierten Allgemeinen Teils des Strafgesetzbuchs zurückzuführen ist. Weiter sind darin die Mietkosten für das Gebäudeprovisorium während des Umbaus enthalten. Dadurch ergibt sich insgesamt eine Verschlechterung der laufenden Rechnung um 0,7 Mio. Franken.

Die Investitionsrechnung verschlechtert sich gegenüber dem Vorjahr um 9 Mio. Franken, was von der Aktivierung der Planungskosten und von den Baukosten für den Umbau herrührt.

1.3 Bezirksgerichte (9040)

Bei den Bezirksgerichten steigt der Ertrag um 0,5 Mio. Franken, was auch hier auf höhere Gebührenerträge zurückzuführen ist. Der Aufwand steigt um 1,6 Mio. Franken, woraus eine Saldoverschlechterung von über 1 Mio. Franken resultiert.

Der Aufwand steigt massgeblich durch die steigenden Auslagen für unentgeltliche Rechtsbeistände aufgrund der Erhöhung des Anwaltsgebührentarifs.

Es sind Investitionen im Umfang von 3,6 Mio. Franken geplant, welche hauptsächlich auf den Umbau des Bezirksgerichts Winterthur entfallen.

1.4 Notariate / Grundbuch- und Konkursämter (9060)

Das Globalbudget Notariate / Grundbuch- und Konkursämter weist gegenüber dem Budget 2007 eine Saldoverbesserung um 6,3 Mio. Franken auf. Der Ertrag steigt aufgrund der Zunahme der Geschäftslast um 8 Mio. Franken. Der Aufwand steigt um 1,6 Mio. Franken.

1.5 *Kassationsgericht (9061)*

Im Budget 2008 stagniert der Ertrag, während der Aufwand gesenkt werden kann. Der Minderaufwand ist auf den Abbau von Richterstellen und die Reduktion des Beschäftigungsumfangs gemäss Kantonsratsbeschluss vom 16. April 2007 zurückzuführen, der in Folge der sinkenden Geschäftslast erging. Ebenfalls wurde im juristischen Sekretariat leicht abgebaut. Der Stellenabbau hat auch zur Folge, dass die Mietfläche und somit die Mietkosten reduziert werden können. Es resultiert eine Verbesserung des Saldos um 0,4 Mio. Franken.

1.6 *Landwirtschaftsgericht (9062)*

Zu diesem Globalbudget gibt es keine Bemerkungen.

1.7 *Verwaltungsgericht (9063)*

Sowohl Ertrag als auch Aufwand stagnieren, woraus eine minime Saldoverschlechterung resultiert.

1.8 *Sozialversicherungsgericht (9064)*

Sowohl Aufwand als auch Ertrag steigen leicht, woraus eine Saldoverschlechterung um 0,1 Mio. Franken resultiert.

Justizkommission

Der Präsident: Der Sekretär:

Hans Egloff Emanuel Brügger

2. Kommission für Staat und Gemeinden

2.1 Einleitende Bemerkungen

Die Kommission hält an ihrer bewährten Arbeitsweise, der Beratung der ihr zugewiesenen Leistungsgruppen in Arbeitsgruppen, fest. Besuche in den einzelnen Ämtern finden nach Bedarf statt, sollen aber auch möglichst gleichmässig auf die vier Jahre der Legislatur aufgeteilt werden.

Nachfolgend werden wesentliche Bemerkungen zu einzelnen Leistungsgruppen festgehalten. Die Kommission stimmt dem Budget 2008 ohne Änderungen zu.

2.2 Zu den einzelnen Bereichen

2.2.1 Direktion Justiz und Inneres

2.2.1.1 Generalsekretariat (2201)

Trotz bisher enger und guter Zusammenarbeit mit der Kommunikationsabteilung des Regierungsrates wurde bereits per 1. September 2007 ein Kommunikationsbeauftragter, der für die externe und interne Kommunikation der Direktion zuständig ist, eingestellt. Der Kulturgüterstreit mit dem Kanton St. Gallen ist zwar beigelegt, doch die Kopie des Globus, welche der Kanton Zürich für den Kanton St. Gallen erstellt, wird mit ca. 850'000 Franken sehr teuer. Die Direktion wird ein Gesuch für einen Beitrag aus dem Lotteriefonds stellen, ausserdem werden Rückstellungen aufgelöst und vermutlich kommt es zu einer Kreditüberschreitung. Die Projekte «Umsetzung neue Kantonsverfassung» und «Neuordnung Rechtspflege und Gerichtsordnung» (neu) binden grosse Kräfte, da die Vorhaben komplex und die Terminvorgaben teilweise sehr ehrgeizig sind. Die verwaltungsweite Koordination liegt bei der Direktion JI, wofür eine befristete Stellenaufstockung um 50% von 2006-2009 vorgesehen ist.

2.2.1.2 Zentrale Dienstleistungen JI (2203)

Die gesamte Druckerflotte der Direktion JI von ca. 1400 Geräten soll ausgetauscht werden. Aus wartungstechnischen Gründen soll sie auf wenige Typen reduziert und standardisiert werden. Es wird ein Supportvertrag mit einer externen Firma abgeschlossen. Insgesamt sollen durch diese Massnahme die IT-Kosten nachhaltig reduziert werden. Mittels kompatibler IT-Systeme mit Polizei- und Strafverfolgungsbehörden sollen der gegenseitige Zugriff und der Datenaustausch verbessert werden. Die Personalumfrage (anonymisiert) wird alle drei Jahre durchgeführt. Die letzte Umfrage hat einen Nachholbedarf beim Feedback ergeben.

2.2.1.3 Statistisches Amt (2223)

Die Vorbereitungen für die Registerharmonisierung, welche die Grundlage für die Volkszählung 2010 ist, haben begonnen. Die finanziellen Dimensionen können frühestens im Frühling 2008 mit einer gewissen Verlässlichkeit abgeschätzt werden. Das Projekt kann nur erfolgreich umgesetzt werden, wenn der Bund klare Vorgaben macht. Die Einnahmen aus dem Verkauf von Daten sind tendenziell rückläufig, weil immer häufiger erwartet wird, dass Daten, die mit öffentlichen Geldern erhoben wurden, gratis im Internet zugänglich sind.

2.2.1.4 Staatsarchiv (2224)

Mit der Kreditvorlage des Erweiterungsbaus wurden 3,5 Stellen für Unterstützungs- und Supportprozesse bewilligt. In der Zwischenzeit hat sich gezeigt, dass weitere zwei Stellen, vor allem für die Überlieferungsbildung und die Aktenerschliessung, geschaffen werden müssen. Dies bedeutet, dass ab dem Jahr 2008 nun effektiv vier Stellen für diese Tätigkeit eingesetzt werden.

2.2.1.5 Investitionsfonds (2291)

Dieser mit 19,9 Mio. Franken verschuldete Fonds wird saniert, weshalb die Einlage erhöht wurde. Der Fonds wird im Rahmen der Reform des kantonalen Finanzausgleichs per 2012 eingestellt.

2.2.2 Finanzdirektion

2.2.2.1 Liegenschaftenverwaltung (4200)

Die Liegenschaftenverwaltung geht auf die Baudirektion über und wird Teil des Immobilienamtes. Mit dem Novemberbrief werden die Budgetkredite zur Baudirektion transferiert.

2.2.2.2 Personalamt (4500)

Die Betriebskosten des PALAS (Personalinformationssystem) konnten von 10 auf rund 8 Mio. Franken gesenkt werden. Der heutige Zustand des Systems wird als befriedigend bezeichnet. PALAS wird höchstens noch bis ins Jahr 2010 gewartet, weshalb die Vorbereitungen für eine Ablösung bzw. evtl. einen Releasewechsel per 1.1.2011 begonnen haben. Erst nach der Ausschreibung, deren Ergebnisse im 3. Quartal 2008 vorliegen sollten, wird man auch den finanziellen Rahmen abschätzen können. Die verselbständigten Spitäler USZ und KSW bleiben als eigenständige Mandanten auf PALAS, die Umsysteme wie bisher bei den Spitälern. Den Spitälern wird pro Mitarbeitende ein Beitrag verrechnet.

Im Zusammenhang mit Abklärungen über Personalfluktuationen in der Volkswirtschaftsdirektion zeigte sich, dass die Kennzahlen mangelhaft sind. Nicht zuletzt aufgrund dieser Tatsache haben die Direktionen den Handlungsbedarf, auch in Bezug auf eine Strategie für das Personalmanagement, erkannt.

Das Personalamt arbeitet mit in einer interkantonalen Arbeitsgruppe, die versucht, für ein zukünftiges Benchmarking die Definitionsbasis für bestimmte Begriffe anzugleichen (z.B. Teilzeit-Beschäftigungsgrad).

In Bezug auf das Case Management ist die Auslegeordnung erfolgt. Erfahrungen aus anderen Unternehmen zeigen, dass dieses selbsttragend gestaltet werden kann. Die Koordination erfolgt im Personalamt, wofür eine 60%-Stelle (sowie eine 40%-Stelle für Administration) vorgesehen sind. Vorerst werden die Rahmenbedingungen festgelegt. Der operative Start (verwaltungswert) ist per 1. Januar 2009 vorgesehen.

2.2.2.3 Kapital- und Zinsendienst Staat (4930)

Die Liquidität ist so gut, dass weniger Kapitalbeschaffungskosten anfallen. Überdies sinken die Passivzinsen. Die Kommission liess eine detaillierte Aufstellung über die Zinserträge der Kontengruppe 42 erstellen. Sie wurde zudem schriftlich über die Anlagekriterien und mögliche Anlagerisiken orientiert.

2.2.2.4 Liegenschaftenerfolg (4940)

Auch diese Leistungsgruppe wird mit dem Novemberbrief in die Baudirektion transferiert (siehe auch unter 2.2.2.1). Der Verkauf eines Grundstücks in Wädenswil wirft einen hohen Buchgewinn ab. In den folgenden Jahren wird sich der Buchgewinn zwischen 4 und 6 Mio. Franken einpendeln.

2.2.2.5 Interkantonaler Finanzausgleich (4960)

Per 1. Januar 2008 tritt der interkantonale Neue Finanzausgleich (NFA) in Kraft. Unter dieser neuen Leistungsgruppennummer werden die Beträge, die nicht in anderen Leistungsgruppen budgetiert werden können, zusammengefasst budgetiert. Dies betrifft den Ressourcenausgleich, den Härtefallausgleich und den soziodemografischen Lastenausgleich.

2.2.3 *Übrige Bereiche*

2.2.3.1 Kantonaler Datenschutzbeauftragter (9071)

Mit dem Gesetz über die Information und den Datenschutz (IDG) wurde der Datenschutzbeauftragte neu administrativ der Geschäftsleitung des Kantonsrates zugeordnet, wodurch die bisherige Leistungsgruppennummer 2231 die neue Nummer 9071 erhielt. Die Neuzuteilung erfolgte per 1. Juni 2007, rechnerisch wird die Umstellung aber erst auf Beginn des Jahres 2008 wirksam.

2.2.3.2 Beamtenversicherungskasse (9100)

Im Vorjahr wurde noch damit gerechnet, dass die BVK per 1.1.2008 mit einem Deckungsgrad von 100% verselbständigt werden könnte. Die Verselbständigung verschiebt sich voraussichtlich auf das Jahr 2011, sofern die – erhöhte – Deckungsreserve von 110% bis dahin erreicht ist.

Kommission für Staat und Gemeinden
Die Präsidentin: Die Sekretärin:
Katharina Kull-Benz Jacqueline Wegmann

3. Kommission für Justiz und öffentliche Sicherheit

Die Kommission für Justiz und öffentliche Sicherheit (KJS) hat die ihr zugewiesenen Bereiche des Budgets 2008 an den Sitzungen vom 4. Oktober, 25. Oktober und 1. November 2007 in Anwesenheit der jeweiligen Direktionsvorsteher sowie deren Generalsekretäre und Direktionscontroller beraten.

3.1 *Direktion der Justiz und des Inneren*

3.1.1 *Einleitende Bemerkungen*

Das Budget 2008 der Direktion weist insgesamt gegenüber demjenigen von 2007 eine Saldoverbesserung in der laufenden Rechnung von 12,8 Mio. Franken oder 2,2% aus.

Die Investitionsrechnung sieht eine Verschlechterung um 1,3 Mio. Franken oder -8,4% vor durch Erhöhung der Investitionen für das Projekt Opernhaus-Parkhaus und für die erste Bauetappe des Massnahmenzentrums Uitikon.

3.1.2 *Zu den einzelnen Positionen*

3.1.2.1 *Strafverfolgung Erwachsene (2204)*

Der Ertrag steigt gegenüber dem Budget 2007 um 3,5 Mio. Franken und der Aufwand steigt um 0,6 Mio. Franken. Daraus resultiert eine Saldoverbesserung um 2,9 Mio. Franken. Der Ertrag steigt durch das Entlastungsprogramm 08 sowie durch höhere Bussen- und Geldstrafenerträge infolge der Einführung des neuen Allgemeinen Teils des Strafgesetzbuchs. Der Aufwand erhöht sich unter anderem durch das Reorganisationsprojekt bei der Staatsanwaltschaft III des Kantons Zürich (Abteilung für Wirtschaftsdelikte).

3.1.2.2 *Jugendstrafrechtspflege (2205)*

Der Aufwand steigt um 1 Mio. Franken. Der Ertrag steigt leicht. Es resultiert eine Verschlechterung des Saldos um 0,8 Mio. Franken. Der höhere Aufwand gründet auf den zusätzlichen Stellen sowohl im juristischen Sekretariat als auch im Verwaltungssekretariat, wie dies dem Kantonsrat mit Bericht und Antrag des Regierungsrates vom 7. Februar 2007 zum Postulat betreffend Anstellung von juristischen Sekretärinnen und Sekretären an den Jugendanwaltschaften zur Kenntnis gebracht wurde. Es zeichnet sich jedoch ab, dass auch diese zusätzlichen Ressourcen möglicherweise nicht ausreichen, um die Anzahl der im schriftlichen Verfahren erledigten Fälle im gewünschten Umfang zu reduzieren.

3.1.2.3 *Amt für Justizvollzug (2206)*

Ertrag und Aufwand steigen leicht, wobei eine Saldoverbesserung um 0,2 Mio. Franken resultiert.

Die Investitionsrechnung weist auf Grund der Realisierung der ersten Umbauetappe des Massnahmenzentrums Uitikon eine Verschlechterung um 2 Mio. Franken auf.

3.1.2.4 Handelsregisteramt (2221)

Sowohl Aufwand als auch Ertrag bleiben nahezu konstant. Es resultiert eine Verschlechterung des Saldos gegenüber dem Budget 2007 von 0,1 Mio. Franken.

3.1.2.5 Fachstelle Opferhilfe (2232)

Sowohl Ertrag als auch Aufwand steigen leicht, woraus eine minime Saldoverschlechterung resultiert. Der Mehraufwand ist durch die Erhöhung der Betriebsbeiträge an Beratungsstellen infolge Einführung des Gewaltschutzgesetzes zu erklären.

3.1.2.6 Baurekurskommissionen (2262)

Sowohl Ertrag als auch Aufwand stagnieren. Es resultiert keine Saldoveränderung.

3.1.2.7 Steuerrekurskommissionen (2263)

Auch hier stagnieren sowohl Ertrag als auch Aufwand, wodurch eine minime Saldoverschlechterung resultiert.

3.2 Sicherheitsdirektion

3.2.1 Einleitende Bemerkungen

Das Budget 2008 der Direktion weist insgesamt gegenüber demjenigen von 2007 eine Saldoverbesserung in der laufenden Rechnung von knapp 300 Mio. Franken oder 23,4% aus. Einerseits erhöht sich der Ertrag, vor allem durch NFA bedingte höhere Beiträge vom Bund an das Sozialamt, andererseits sinkt der Aufwand um 241,3 Mio. Franken, was massgeblich auf den NFA bedingten Wegfall von Kantonsbeiträgen an die Sozialversicherungen des Bundes zurückzuführen ist. Die Vorberatung des Globalbudgets des Sozialamtes obliegt der Kommission für Soziale Sicherheit und Gesundheit.

In der Investitionsrechnung resultiert eine Saldoverschlechterung von 3,6 Mio. Franken oder -5,9%. Dies geschieht auf Grund höherer Investitionsbeiträge an Behinderteneinrichtungen im Rahmen des NFA.

3.2.2 Zu den einzelnen Positionen

3.2.2.1 Generalsekretariat/Zentrale Vollzugsaufgaben (3000)

Sowohl Aufwand als auch Ertrag sinken. Es resultiert eine Verschlechterung des Saldos um 3,8 Mio. Franken, die auf den sinkenden Ertrag durch geringeren Bedarf an neuen Ausweisen mit längerer Gültigkeit sowie auf das Entfallen von Bewilligungsgebühren für Lotterien der SWISSLOS auf Grund einer neuen Interkantonalen Vereinbarung zurückzuführen ist.

3.2.2.2 Kantonspolizei (3100)

Sowohl Ertrag als auch Aufwand steigen. Der Saldo verschlechtert sich um 16,6 Mio. Franken. Die Ertragssteigerung erklärt sich durch zusätzliche Sicherheitsmassnahmen am Flughafen.

fen, die von der Unique abgegolten werden. Der Bussenerlös sinkt um 2,2 Mio. Franken. Der Aufwand steigt durch höheren Personalaufwand, insbesondere für die genannten Sicherheitsmassnahmen am Flughafen und wegen der Leistung von Überzeit für die EURO 08. Zudem bewirken die geplanten höheren Aspirantenzahlen zur Annäherung an den Korps-Sollbestand eine leichte Erhöhung des Personalbestands.

3.2.2.3 Strassenverkehrsamt (3200)

Der Ertrag steigt leicht, der Aufwand stagniert. Es resultiert eine Verbesserung des Saldos um 2,4 Mio. Franken. Der Ertrag steigt durch die Zunahme der Verkehrsabgaben, da erneut der Fahrzeugbestand zunimmt bzw. eine Verlagerung zu Fahrzeugen mit höherem Hubraum stattfindet. Dadurch erhöht sich der Übertrag in den Strassenfonds, welcher als Aufwanderhöhung zu Buche schlägt. Ebenfalls ein Mehrertrag resultiert aus den Kontrollschilderversteigerungen und den Fahrzeugprüfungen. Beim Sachaufwand können 2,8 Mio. Franken eingespart werden.

3.2.2.4 Migrationsamt (3300)

Der Ertrag steigt und der Aufwand sinkt leicht, womit sich der Saldo um 1 Mio. Franken verbessert. Die Aufwandsenkung resultiert aus der Verschiebung der Einführung des neuen Ausländerausweises und dem Wegfall von Dolmetscherkosten.

3.2.2.5 Amt für Militär und Zivilschutz (3400)

Der Ertrag stagniert und der Aufwand sinkt leicht. Es resultiert eine Verbesserung des Saldos um 1,8 Mio. Franken. Der Aufwand reduziert sich unter anderem auf Grund tieferer Personalkosten und tieferer Zinsen durch Verschiebung von Investitionsvorhaben.

3.2.2.6 Statthalterämter (3600)

Sowohl Ertrag als auch Aufwand stagnieren. Der Saldo verschlechtert sich um 0,1 Mio. Franken.

3.2.2.7 Sportfonds (3910)

Insbesondere durch den Mehrertrag der SWISSLOS steigt der Ertrag um 2,9 Mio. Franken.

Kommission für Justiz und öffentliche Sicherheit
Der Präsident: Der Sekretär:
Christoph Holenstein Emanuel Brügger

4. Kommission für Wirtschaft und Abgaben

4.1 Finanzdirektion

4.1.1 Steuern Betriebsteil (4400) und Steuererträge (4910)

Für das Steueramt (Leistungsgruppe 4400) wird im Budget 08 ein Aufwand von 149,1 Mio. Franken ausgewiesen. Die Kommission nimmt zur Kenntnis, dass dieser Betrag im Verlaufe der KEF-Periode bis 2011 auf 160,7 Mio. Franken ansteigen wird. Verursacht wird diese Entwicklung einerseits durch steigende Personalkosten, die rund 75% des Aufwands beim Steueramt ausmachen. Auf der anderen Seite steigen infolge der höheren Investitionen im IT-Bereich auch die Zinsen und die Abschreibungen an.

Für das Budget 2008 wird in der Leistungsgruppe 4910 mit Steuereinnahmen in der Höhe von 5,7 Mia. Franken gerechnet. Die Finanzdirektion geht in der weiteren Planung davon aus, dass diese Erträge 2009 auf 5,9 Mia. Franken steigen und in den Jahren 2010 und 2011 rund 6,1 beziehungsweise fast 6,4 Mia. Franken erreichen.

Bei den Staatssteuern geht die Finanzdirektion von einer moderaten Zuwachsrate aus und für die Steuernachträge hat sie jeweils rund 600 Mio. Franken eingesetzt. Rückgänge zu erwarten sind bei den Quellensteuern und bei den Erbschafts- und Schenkungssteuern. Die Erträge aus der direkten Bundessteuer nehmen in Folge des NFA tendenziell leicht ab. Auf der anderen Seite resultieren aus dem NFA Mehrerträge aus der Verrechnungssteuer, wo der Kanton Zürich jährlich künftig mit rund 70 Mio. Franken rechnen kann.

Die Kommission heisst die Budgets der Leistungsgruppen 4400 und 4910 einstimmig gut.

4.2 Volkswirtschaftsdirektion

4.2.1 Generalsekretariat (5000)

Die Kommission nimmt zur Kenntnis, dass im Budget 08 des Generalsekretariats letztmals eine Einlage von 20 Mio. Franken für den Strassenfonds, zu Gunsten der Sonderabschreibung Glattalbahn, erfolgt. Sie stimmt dem Budget der Leistungsgruppe 5000 ohne Gegenstimme zu.

4.2.2 Amt für Wirtschaft und Arbeit (5300)

Das Budget des Amtes für Wirtschaft und Arbeit (Leistungsgruppe 5300) weist gegenüber dem Voranschlag 07 eine Aufwandverbesserung von 11,4 Mio. Franken auf. Die wichtigsten Gründe dafür sind:

- Reduktion des Kantonsbeitrages an den AVIG-Vollzug, vor allem weil mit dem NFA der Finanzkraftindex in der Berechnung entfällt (+7 Mio.)
- Reduktion der Beiträge an Weiterbildungsprogramme für Ausgesteuerte (+1,2 Mio.)
- Personalaufwand: Reduktion des Personalbestandes um insgesamt 34,6 Stellen (+1,1 Mio.)
- Sachaufwand: vor allem als Auswirkung der Personalreduktion (+1,8 Mio.)

Der Ertrag verschlechtert sich um -2,4 Mio. Franken, hauptsächlich in Folge tieferer Rückerstattungen des Bundes für den AVIG-Vollzug von insgesamt -2,2 Mio. Franken.

Die Kommission nimmt von der im Novemberbrief mitgeteilten Saldoverschlechterung bei den Investitionen (-0,4 Mio.) Kenntnis, die auf Grund der Verschiebung des Projekts «Client 07» in das Jahr 2008 resultiert.

Die Kommissionsmehrheit stimmt dem Budget der Leistungsgruppe zu.
Eine Kommissionsminderheit beantragt, den Indikator L6 (Anzahl Teilnehmende an den Weiterbildung- und Beschäftigungsprogrammen für Ausgesteuerte) um 300 zu erhöhen und damit auf dem Stand des Vorjahresbudgets zu belassen (Saldoverschlechterung: -1,2 Mio. Fr.).

4.3 Baudirektion

4.3.1 Amt für Landschaft und Natur (8800)

Der Saldo des Amts für Landschaft und Natur verbessert sich gegenüber dem Vorjahresbudget um 200'000 Franken. Gründe für die Budgetveränderungen sind:

- Gestiegener Personalaufwand (-0,8 Mio. Fr.) und höherer Übertrag in den Wildschadenfonds zur Wildschadenverhütung (-0,2 Mio. Fr.)
- Höhere Vergütungen der Bildungsdirektion für die Ausbildungsleistungen am Strickhof im Zusammenhang mit der Ausbildung der Fachangestellten Gesundheit (+0,3 Mio. Fr.)
- Grössere Bundesbeiträge für Naturschutzmassnahmen im Wald (+0,3 Mio. Fr.) und steigende Umsätze für Holzverkäufe (+0,5 Mio. Fr.).

Die Kommission hat sich über die Gründe informieren lassen, die zu einer Reduktion der Bundesbeiträge für Naturschutzmassnahmen geführt haben. Sie nimmt zur Kenntnis, dass das Bundesamt für Umwelt in der laufenden KEF-Periode seine Beiträge jährlich um 0,5 Mio. Franken zu Gunsten anderer Massnahmen zum Schutz vor Naturgefahren reduziert und dass die vom Kanton im Voraus geleisteten Zahlungen nicht in einem Schritt zurückerstattet werden.

Die Kommission stimmt dem Budget 08 der Leistungsgruppe 8800 einstimmig zu.

4.3.2 Kantonaler Waldfonds (8970) / Wildschadenfonds (8980)

Die Kommission heisst die Budgets 08 der Leistungsgruppen 8970 und 8980 einstimmig gut.

4.4 Arbeitslosenkasse (9200)

Der geplante Aufwand der Arbeitslosenkasse für 2008 beträgt 338,7 Mio. Franken und nimmt damit um 31 Mio. gegenüber dem Voranschlag 2007 ab. Auf Grund der aktuellen Entwicklung kann der Personalbestand um 5,6 Stellen reduziert werden.

Die Kommission stimmt dem Budget 2008 der Arbeitslosenkasse ohne Gegenstimme zu.

Kommission für Wirtschaft und Abgaben
Die Präsidentin: Der Sekretär:
Regula Götsch Neukom Roland Brunner

5. Kommission für Soziale Sicherheit und Gesundheit

5.1 Voranschlag der Direktion für Soziales und Sicherheit

5.1.1 Kantonales Sozialamt (3500), Fonds zur Bekämpfung des Alkoholismus (3920)

Der Saldo des kantonalen Sozialamtes schliesst gemäss Budgetentwurf in der Erfolgsrechnung mit einem Aufwandüberschuss von 647,2 Mio. Franken ab. Im Vergleich zum Budget 2007 (-962,4 Mio. Fr.) ergibt somit eine markante Saldoverbesserung von 315,2 Mio. Franken, die hauptsächlich auf die Einführung der NFA zurückzuführen ist. Es sind dies auf der Aufwandseite die individuellen Leistungen zur AHV/IV (Entlastungen) sowie die Betriebsbeiträge an Behinderteneinrichtungen und einmalige nachschüssige IV-Beiträge (beides Belastungen). Auf der Ertragsseite gibt es eine Entlastung bei den Ergänzungsleistungen zur AHV/IV. Im Vergleich mit dem Vorjahresbudget des kantonalen Sozialamtes ergibt dies eine Entlastung in der Erfolgsrechnung 2008 von 334 Mio. Franken, wobei 2008 noch eine einmalige nachschüssige Zahlung an die IV von 111 Mio. Franken zu leisten sein wird.

Beim Ertrag wirkt sich zusätzlich der Zuständigkeitswechsel für vorläufig aufgenommene Personen und die sinkende Zahl der fürsorgeabhängigen Asylsuchenden aus. Aus diesem Grunde reduziert sich der Bundesbeitrag um 40 Mio. Franken, während auf der anderen Seite mit einer einmaligen Entschädigung des Bundes für Nothilfe in der Höhe von 15,7 Mio. Franken zu rechnen ist.

Beim Aufwand sind zusätzlich höhere Zusatzleistungen zur AHV/IV von -22,1 Mio. Franken budgetiert. Diese werden durch tiefere Beiträge im Asylbereich von 20,7 Mio. Franken und Minderaufwand für wirtschaftliche Hilfe von 6,2 Mio. Franken mehr als kompensiert.

Die Kommission beantragt einstimmig, dem Budget des kantonalen Sozialamtes zuzustimmen.

5.2 Budgets der Gesundheitsdirektion

Gemäss Budgetentwurf 08 steigt der Aufwandüberschuss in der Erfolgsrechnung der Gesundheitsdirektion gegenüber dem Vorjahr um 27,4 Mio. Franken (Budget 06: -1'170,1 Mio./ Budget 08: -1'197,5 Mio.). Die Hauptursache für diese Veränderung liegt in der Erhöhung der Verbilligungsbeiträge für die Krankenkassenprämien.

5.2.1 Aufsicht und Bewilligungen im Gesundheitswesen (6100)

Die Kommission nimmt von der im Novemberbrief angekündigten Saldoverschlechterung um 0,8 Mio. Franken zur Bekämpfung der Bovinen Virus-Diarrhoe (BDV) zur Kenntnis (siehe auch 5.2.5 Tierseuchenfonds).

5.2.2 Somatische Akutversorgung und Rehabilitation (6300)

Die Saldoverbesserung gegenüber der KEF-Planung des Vorjahres entsteht durch eine Entlastung von 100 Mio. Franken durch die nochmalige Verzögerung KVG-Revision, durch Tax-Mehrerträge in der Höhe von 26,7 Mio. Franken sowie durch Mehrleistungen von 17,5 Mio. Franken durch das Fallpauschalensystem für Zürcher Grundversicherte (Benchmarking).

In Bezug auf die Leistungsentwicklung geht die Gesundheitsdirektion davon aus, dass weiterhin einen jährliche Zunahme der Patientenaustritte von rund 1% pro Jahr stattfinden wird.

5.2.3 Psychiatrische Versorgung (6400)

Die Saldo-Verbesserung gegenüber der KEF-Planung 2007 in der Höhe von 9,7 Mio. Franken ist vor allem auf Tax-Mehrerträge und Mehrleistungen zurückzuführen.

Im Unterschied zur Akutsomatik wird für die nächsten Jahre eine Stabilisierung bei den Austritten und Pflgetagen erwartet, was unter anderem damit zusammenhängt, dass die neuen Fallgruppierungssysteme eine einheitlichere Definition bringen, was als Austritt verstanden wird.

5.2.4 Langzeitversorgung Gesundheitswesen (6500)

Der Mehraufwand von 6,6 Mio. Franken ergibt sich aus der vom Rat am 1. Oktober 2007 verabschiedeten NFA-Vorlage. Diese sieht vor, dass der Kanton die bisherigen Leistungen des Bundes im Spitexbereich vollumfänglich übernimmt.

5.2.5 Beiträge an Krankenkassenprämien (6700)

In der Leistungsgruppe 6700 wird erstmals das neue System angewandt, welches im Rahmen des NFA eingeführt worden ist. Die Gesundheitsdirektion geht davon aus, dass der Bundesbeitrag an den Kanton Zürich im kommenden 300,4 Mio. Franken betragen wird und hat daher den gleichen Betrag eingesetzt plus eine Entschädigung von 5 Millionen an die Sozialversicherungsanstalt, die für die Umsetzung der Prämienverbilligung zuständig ist.

5.2.6 Tierseuchenfonds (6900)

Die Mehraufwendungen für die Bekämpfung der Tierseuche Bovinen Virus-Diarrhoe werden durch den höheren Übertrag aus dem Konto 6100 ausgeglichen (siehe 5.2.1 Aufsicht und Bewilligungen im Gesundheitswesen). Die Kommission nimmt zur Kenntnis, dass die Anzahl der im Leistungsindikator L3 aufgeführten Laborkontrollen um 100'000 Einheiten erhöht werden muss.

Die Kommission stimmt dem Budget der Gesundheitsdirektion einstimmig zu.

Kommission für soziale Sicherheit und Gesundheit	
Der Präsident	Der Sekretär
Urs Lauffer	Roland Brunner

6. Kommission für Bildung und Kultur

6.1 Allgemeine Bemerkungen

Die Kommission hat die Budgets der Fachstelle Kultur (Direktion Justiz und Inneres) und der Bildungsdirektion beraten. Die Globalbudgets der Bildungsdirektion wurden durch die vier Subgruppen «Volksschule und Bildungsverwaltung», «Mittelschulen und Berufsbildung», «Universität» und «Fachhochschulen und Kultur» mit den Verantwortlichen der verschiedenen Ämter besprochen.

Nachfolgend werden wesentliche Bemerkungen zu einzelnen Budgetpositionen festgehalten. Es werden keine Budgetanträge gestellt. Die Kommission stimmt dem Budget 2008 zu.

6.2. Direktion Justiz und Inneres

6.2.1 Fachstelle Kultur (2234)

Die Saldoverschlechterung um 1,7 Mio. Franken gegenüber dem Budget des Vorjahres ist hauptsächlich auf die Erhöhung des Personalaufwands gemäss Vorgaben des Regierungsrates und beim Opernhaus zusätzlich auf die Teuerung bei den Sachkosten zurückzuführen. Wesentliche budgetrelevante Änderungen werden erst ab 2009 erwartet. Zu erwähnen sind ein Beitrag an das verselbständigte Landesmuseum, höhere Einnahmen aus der Rahmenvereinbarung Kulturlastenausgleich und höhere Beiträge für kulturelle Projekte aus dem Lotteriefonds. Sollten diese Entwicklungen eintreten, ist mittelfristig mit einer Erhöhung des Personalbestandes zu rechnen.

6.3 Bildungsdirektion

6.3.1 Bildungsverwaltung (7000)

Der NFA hat teilweise markante Auswirkungen auf die Leistungsgruppenbudgets der Bildungsdirektion (siehe z. B. unter 6.3.2 Volksschulen). Bei der Bildungsverwaltung ist deswegen ein höherer Aufwand für die Neuorganisation mehrerer Bereiche zu verzeichnen (vor allem Sonderschule und Sonderschulheime). Wegen der Umsetzung des Volksschulgesetzes wurden im Vergleich zur Rechnung 2006 fast 50 zusätzlichen Stellen geschaffen. Der Personalbestand wird sich jedoch nach 2008 stabilisieren. Die Fachstelle für Schulbeurteilung wird im Budgetjahr den Vollbetrieb erreichen. Dank den Massnahmen im Rahmen des Entlastungsprogramms E08 ist es trotzdem gelungen, den Saldo um 0,6 Mio. Franken leicht zu verbessern.

6.3.2 Volksschulen (7200)

Die starke Saldoverschlechterung um 96 Mio. Franken ist hauptsächlich auf den NFA zurückzuführen. Nach dem Rückzug des Bundes aus der Mitfinanzierung des Sonderschulwesens muss dieser Bereich neu organisiert werden. Budgetrelevant sind zudem die weitere Umsetzung des Volksschulgesetzes, vor allem die Einführung von Blockzeiten und die Einsetzung von Schulleitungen, sowie die Kantonalisierung der Kindergärten.

6.3.3 Mittelschulen (7301)

Im Vergleich zum Vorjahr legt diese Leistungsgruppe ein sehr stabiles Budget sowohl in der Erfolgsrechnung wie in der Investitionsrechnung vor, und auch für das Planjahr 2009 werden in der Erfolgsrechnung kaum grosse Veränderungen erwartet. Wegen des Beginns mehrerer grösserer Bauvorhaben ist jedoch ab 2009 mit einem deutlichen Anstieg der Investitionen zu rechnen.

6.3.4 Schulen im Gesundheitswesen (7302)

Die Zentralisierung der Ausbildung auf zwei Standorte beginnt sich auszuzahlen, wie die Saldoverbesserung um 17 Mio. Franken zeigt. Die Reorganisation der Berufsbildung im Gesundheitswesen ist per 2007 abgeschlossen worden, die Umsetzung dauert jedoch noch bis ins Jahr 2010. Leider bieten die verschiedenen Institutionen im Gesundheitswesen noch zu wenige Lehrstellen für Fachangestellte Gesundheit und für Fachangestellte Betreuung an.

6.3.5 Berufsfachschulen und Lehrabschlussprüfungen (7303)

Trotz steigenden Schülerzahlen ergibt sich dank höheren Bundesbeiträgen aufgrund des neuen Berufsbildungsgesetzes sowie Budgetkorrekturen als Folge des Entlastungsprogramms E08 eine Saldoverbesserung um 16,3 Mio. Franken.

6.3.6 Fachhochschulen (7406, 7407, 9710, 9720, 9740)

Diese Leistungsgruppen sind geprägt von der Kantonalisierung dreier privater Teilschulen und der Zusammenführung von sieben Teilschulen zu den drei Institutionen Zürcher Hochschule für Angewandte Wissenschaften ZHAW, Zürcher Hochschule der Künste ZHdK und Pädagogische Hochschule Zürich PHZH, indem die Staatsbeiträge von den privaten zu den staatlichen Teilschulen verschoben werden. Die Leistungsgruppen 9710, 9720 und 9740 waren bis ins Rechnungsjahr 2007 Bestandteil der Leistungsgruppe 9700, was die Vergleichbarkeit der Zahlen erschwert. Ab 2008 ist investitionsseitig vor allem die Erneuerung der IT-Infrastruktur geplant.

6.3.7 Universität (7401, 7402, 7403, 9600)

Bei der Universität wird eine Saldoverschlechterung im Vergleich zum Budget des Vorjahres um 28,6 Mio. Franken budgetiert, im Vergleich zur Rechnung 2006 sogar eine Verschlechterung von 48,6 Mio. Franken. Als Gründe werden die Umsetzung der Bologna-Reformen und die Schaffung universitärer Forschungsschwerpunkte im Sinne einer strategischen Entwicklungsplanung angegeben. Mit der zweiten Etappe der Umsetzung des Bologna-Vertrages sollen unter anderem die Betreuungsverhältnisse in Engpassfächern verbessert werden. Die Anzahl der Studierenden steigt in der Planungsphase bis 2011 jährlich um rund 200 an. Die einzelnen universitären Forschungsschwerpunkte sind jeweils auf acht Jahre beschränkt und die Gesamtmittel dafür sind auf 20 Mio. Franken plafoniert.

6.3.8 Jugend- und Familienhilfe (7501)

Auch diese Leistungsgruppe ist zu einem wesentlichen Teil von den Auswirkungen des NFA betroffen. 11,3 Mio. Franken entfallen auf Mehraufwand im Bereich Heilpädagogische Früherziehung und pädagogisch-therapeutische Massnahmen sowie auf höhere Staatsbeiträge für die ausserkantonale Platzierung von Kindern und Jugendlichen. Die Jugendsekretariate werden durch die Schaffung von 30,25 Stellen entlastet. Eine Entlastung um 4,1 Mio. Franken ergibt sich aus dem Verschiebung des kinder- und jugendpsychiatrischen Dienstes zur Gesundheitsdirektion.

Kommission für Bildung und Kultur

Der Präsident: Die Sekretärin:

Samuel Ramseyer Jacqueline Wegmann

7. Kommission für Energie, Verkehr und Umwelt

7.1 Allgemeines

Die KEVU zeichnet verantwortlich für Positionen der Baudirektion (Tiefbau (8400), AWEL (8500), Altlasten (8510), Fonds für Kleinmengen von Sonderabfällen (8950), Deponiefonds (8960)) und der Volkswirtschaftsdirektion (Amt für Verkehr (5200), Verkehr und Infrastruktur Strasse (5205), Fonds für die Förderung des ÖV (5920), Fonds für den Flughafen (5921), Strassenfonds (5922), Finanzierung öffentlicher Verkehr (5210), ZVV (9300)). Die einzelnen Positionen wurden durch Amtsbesuche von Subkommissionen geprüft.

Die KEVU macht folgende übergreifende Bemerkungen:

- a) In den Ämtern steigt der Personalaufwand im Vergleich zum VA 07 durch den Teuerungsausgleich von 0,9%, durch die Gewährung des Stufenanstiegs und durch eine Beförderungsquote von 0,2%.
- b) Die diesjährige Diskussion des Voranschlages war auch dadurch geprägt, dass es der Legislative zum ersten Mal möglich ist, mittels des neuen Instruments der KEF-Erklärungen strukturell auf die Finanzentwicklung Einfluss zu nehmen.

7.2 Zu den einzelnen Positionen:

Vorbemerkung: Referenzpunkt für vergleichende Angaben ist stets der VA 07.

7.2.1 Baudirektion

7.2.1.1 Tiefbau (8400)

Der Aufwand beträgt total 184,3 Mio. Franken (saldoneutral, aus dem Strassenfonds, vgl. Pkt. 7.2.2.5). Durch den Wegfall des baulichen Unterhalts der Nationalstrassen werden 66 Mio. Franken weniger gebraucht; die Betriebsbeiträge des Bundes fallen deshalb um 41,8 Mio. Franken geringer aus. Der Personalaufwand reduziert sich um 1,4 Mio. Franken (u.a. sechs Mitarbeiter weniger im Strasseninspektorat, korrekte Budgetierung der Verpflegungszulagen), was aber durch den Teuerungsausgleich, den Stufenanstieg und durch die geplante Beförderungsquote kompensiert wird. Der Personalaufwand bleibt gleich. Für den baulichen Staatsstrassenunterhalt werden 3,8 Mio. Franken mehr, für Rückerstattungen von Kantonen und Gemeinden 3,0 Mio. weniger und als Ertrag aus Eigenleistungen 4 Mio. Franken weniger geplant. Der Übertrag vom Strassenfonds an das Tiefbauamt fällt dadurch um 7,9 Mio. Franken geringer aus.

Die Nettoinvestitionen belaufen sich auf 2,6 Mio. Franken.

7.2.1.2 AWEL (8500)

Laufende Rechnung: Der Aufwand steigt durch den allgemein steigenden Personalaufwand (600'000 Franken) und höhere Aufwendungen für Planung und Projektierung im Wasserbau als Folge der Hochwassergefahrenkartierung (700'000 Franken). Eine Straffung im Gewässerunterhalt bringt hingegen eine Entlastung von 500'000 Franken. Der Ertrag steigt durch eine um 1,8 Mio. Franken höhere Heimfallverzichtsentschädigung für das Kraftwerk Eglisau im Zusammenhang mit dem Fortschritt des Thurauenprojekts und neue Bundesbeiträge im Zusammenhang mit dem NFA im Wasserbau (600'000 Franken). Die einmalige Rückerstattung für die Sanierung der Säureharzdeponie Tössegg in Wildberg fällt 2008 natürlich weg

(rechnerisch: -1 Mio. Franken). Investitionsrechnung: Die gemäss Projektplanung budgetierten Investitionen im Wasserbau sinken um 5,5 Mio. Franken, was um 5 Mio. Franken geringere Einnahmen bei den Beiträgen nach sich zieht (Thurauenprojekt). Die Investitionsbeiträge für Abwasseranlagen sinken gemäss den Vorgaben von San04 um 1,8 Mio. Franken. Die Energiesubventionen hingegen werden nun am bewilligten Rahmenkredit ausgerichtet (-1,5 Mio. Franken). Die neuen Bundesbeiträge an Hochwasserinvestitionen im Zusammenhang mit dem NFA bringen 3 Mio. Franken.

7.2.1.3 Altlasten (8510)

Die Leistungsgruppe 8510 trug bis anhin den Namen «Sondermülldeponie Kölliken» (SMDK). Mit der Namensänderung in «Altlasten» geht eine Erweiterung des Zwecks einher: Neben der Sondermülldeponie Kölliken umfasst die Leistungsgruppe nun auch die Ausfallkosten von Altlasten. Ausfallkosten fallen für den Kanton neu dann an, wenn die Verursacher einer Altlast nicht ermittelt werden konnten. Gemäss Projektfortschritt sollen an die SMDK 1,9 Mio. Franken mehr geleistet werden als im Vorjahr. Die erst ab 1. Januar 2007 erfassten Ausfallkosten werden vermutlich um 1,5 Mio. Franken geringer ausfallen als ursprünglich geschätzt.

7.2.1.4 Fonds für Entsorgung von Kleinmengen von Sonderabfällen (8950)

Der Ertrag verringert sich durch die geplanten geringeren Beiträge der Gemeinden um 2,3 Mio. Franken (Abgabe pro Einwohner 1,2 statt bisher 3 Franken). Es werden in der Folge nur 2,2 Mio. Franken in den Fonds eingelegt. Dessen Bestand soll Ende 2008 1,1 Mio. Franken betragen.

7.2.1.5 Deponiefonds (8960)

Momentan ergibt sich kein Sanierungsaufwand. Der Fonds wird planmässig geäuft. Der Fondsbestand soll per Ende 2008 15 Mio. Franken betragen.

7.2.2 Volkswirtschaftsdirektion

7.2.2.1 Amt für Verkehr (5200)

Gegenüber dem Budget 2007 mit einem Saldo von -4,3 Mio. Franken wird 2008 mit einem Aufwandüberschuss von 4 Mio. Franken gerechnet. Der Bruttoaufwand sinkt trotz steigendem Personalaufwand durch die Lohnentwicklung und wieder besetzte Stellen infolge geringeren Sachaufwands (Fremdaufträge und Mietkosten). Die Verbesserung von 270'000 Franken resultiert aus tieferen Mietkosten und insbesondere aus um 220'000 Franken tiefer budgetierten Fremdaufträgen. Ertragsseitig wird durch den Minderaufwand im Flughafenbereich weniger an den Flughafenfonds verrechnet. Nach wie vor werden durch Stellenvakanzen Projekte auf später verschoben. Wirkungs- und Leistungsindikatoren sind weiterhin als Pendezenz zu betrachten und müssen grundsätzlich auf ihre Tauglichkeit überprüft werden. Insbesondere die Wirkungsindikatoren sind kaum beeinflussbar.

7.2.2.2 Verkehr und Infrastruktur Strasse (5205)

Diese Leistungsgruppe wirkt erfolgsneutral, da Aufwand und Ertrag über den Strassenfonds laufen (vgl. Pkt. 7.2.2.5). Die Entnahme aus dem Strassenfonds fällt 2008 16 Mio. Franken

höher aus als 2007. Grund ist die ausserordentliche Entnahme von 20 Mio. Franken für die Sonderabschreibung Glattalbahn. Beim Aufwand reduzieren sich die Unterhaltsbeiträge an Gemeinden um 14 Mio. Franken infolge einer Anpassung des Berechnungsfaktors. Durch Inkrafttreten des NFA werden die Restbuchwerte der Nationalstrassen ab 2008 als Investitionsbeitrag an den Bund geführt. Der Abschreibungssatz erhöht sich dadurch von 10 auf 15%, was 2008 rund 30 Mio. Franken ausmacht. Der projektbezogene Strassenunterhalt fällt um 15 Mio. Franken höher aus. Die Nettoinvestitionen belaufen sich auf insgesamt 174,2 Mio. Franken. Die Bruttoinvestitionen im Nationalstrassenbau reduzieren sich durch Inkraftsetzung des NFA sowie durch die auslaufenden Projekte der Netzfertigstellung um 27,9 Mio. Franken. Weiter reduzieren sich die Investitionen in die Staatsstrassen um 41,4 Mio. Franken. Bei den Einnahmen sinken die Staatsbeiträge durch den NFA um 31,8 Mio. Franken.

7.2.2.3 Finanzierung öffentlicher Verkehr (5210)

In diesem Globalbudget werden die Beiträge an den Fonds für die Förderung des öffentlichen Verkehrs und an den Zürcher Verkehrsverbund im Sinne der Übersichtlichkeit zusammengezogen. Die Rückerstattung entspricht dem Saldo der letzten Beitragsabrechnung des ZVV in den Vorjahren. Es ist der Anteil des Kantons an den ZVV (d.h. die Hälfte) aufgeführt.

7.2.2.4 Fonds für die Förderung des öffentlichen Verkehrs (5920)

Der Verkehrsfonds dient der Finanzierung von Investitionsprojekten. Trotz steigender Investitionstätigkeit wächst der Fondsbestand bis 2008 an. Danach reduziert er sich und wird gemäss der langfristigen Investitionsplanung 2018 negativ. Mit den vorgesehenen Fondseinlagen wird sich der Bestand bis 2028 erholen. 2008 ergibt sich eine Spitzenbelastung von 248 Mio. Franken bedingt durch Glattalbahn (124 Mio. Franken) und Durchmesserlinie (82 Mio. Franken). Dennoch werden in diesem Jahr letztmals die Erträge den Aufwand übersteigen. Der Fondsbestand wird 467,9 Mio. Franken betragen. 2008 werden voraussichtlich 54 Mio. Franken zusätzlich aus dem Infrastrukturfonds des Bundes an die Glattalbahn geleistet (nicht budgetiert). Dafür werden 12 Mio. Franken zusätzlich für die Durchmesserlinie benötigt (nicht budgetiert). Auch in den folgenden Jahren dürfte die Entlastung aus dem Infrastrukturfonds für die Glattalbahn höher sein als die zusätzlichen Kosten für die Durchmesserlinie. 2008 sollen zudem 18 Mio. Franken ans Tram «Zürich West» gehen (Volksabstimmung: gesperrter Kredit) sowie 5 Mio. Franken an FB und SZU, um die Zugänglichkeit dieser Bahnen für behinderte Personen zu verbessern.

Subkommission und Kommission wurden ausführlich über die Kostensteigerung bei der Durchmesserlinie informiert. Es wird nicht mit weiteren Kostenüberschreitungen gerechnet.

7.2.2.5 Strassenfonds (5922)

Da der Bund Eigentümer der Nationalstrassen wird (NFA), müssen diese nun als Investitionsbeitrag mit 15% statt mit den vormaligen 10% abgeschrieben werden. Der Fondsbestand wird darum ab 2009 bis 2011 negativ (-65 Mio. Franken). Mit der Einführung von IPSAS werden die Anlagen neu berechnet. Es ist mit einer höheren Bewertung zu rechnen, der Fondsbestand wird wieder positiv werden. Das Total der Einnahmen beträgt 444,3 Mio. Franken.

7.2.2.6 Fonds für den Flughafen (5921)

Die Aufwandreduktion resultiert vor allem aus weniger Dienstleistungen Dritter (vgl. AfV, LG 5200). Ertragsseitig wirken sich steigende Zinserträge positiv aus. Der Unique-Aktienkurs betrug per 19. Sept. 2007 450 Franken. Mit der Einführung von IPSAS wird der Fondsbestand

erhöht: Statt 50 werden voraussichtlich 250 Franken als Aktienkurs eingesetzt, die Bewertung erfolgt dann nicht mehr zum Nennwert, sondern zum Anschaffungswert abzüglich der notwendigen Wertberichtigungen. Der Fondsbestand erhöht sich dank Zinserträgen und stagnierenden Aufwendungen im Bereich Flughafen und Luftverkehr von 2008 bis 2011 um jährlich 5,5 bis 6,2 Mio. Franken. Der Fondsbestand per 31. Dez. 2006 wies 232 Mio. Franken aus. Der geplante Fondsbestand per Ende 2007 beträgt 237 Mio. Franken. Ende 2008 wird er voraussichtlich auf 243 Mio. Franken stehen.

7.2.2.7 Zürcher Verkehrsverbund (9300)

Für die Staatsrechnung ist der Kantonsbeitrag von 50% an die Kostenunterdeckung des ZVV relevant (VA 2008: 171,6 Mio.; VA 2007: 158 Mio., vgl. Pkt. 7.2.2.4). Die Kostenunterdeckung des ZVV für 2008 weist eine Steigerung von 315,9 Mio. auf 343,1 Mio. Franken auf. Das entspricht der Mehrbelastung durch den NFA von 27 Mio. Franken. Die Kostenunterdeckung bleibt jedoch 16 Mio. Franken unter dem Rahmenkreditwert für 2008 von 359 Mio. Franken. Die Aufwandsteigerung von 7% ist zum Teil (3%) auf die Mehrbelastung durch den NFA zurückzuführen, die restliche Aufwandsteigerung (4% für Leistungsentgelte, Personal, Kapitalkosten) konnte durch Mehrerträge von rund 23 Mio. Franken kompensiert werden. Erfreulich ist die Steigerung der Verkehrserträge, die auf ein starkes Nachfragewachstum zurückzuführen ist. Für 2007 werden auf Grund der neuesten Zahlen Verkehrserträge von 380 Mio. Franken erwartet. Zusammengefasst heisst das, dass die Verkehrserträge sich gut entwickeln, die Mehrbelastung durch den NFA aber ein besseres Ergebnis verhindert

Kommission für Energie, Verkehr und Umwelt
Der Präsident: Die Sekretärin:
Ruedi Menzi Dr. Franziska Gasser

8. Kommission für Planung und Bau

8.1 Allgemeines

Folgende Budgetpositionen der Baudirektion sind der KPB zugewiesen: Generalsekretariat (8000), Hochbau (8100), ARV (8300), Immobilienamt (8700), NHS-Fonds (8910) und Denkmalpflege (8940). Die im Novemberbrief aufgeführte Leistungsgruppe 8710 (Immobilienverfolg) wird im Budgetprozess 08 noch von der Kommission Staat und Gemeinden betreut, welche für die transferierte Leistungsgruppe 4940 (Liegenschaftenerfolg) verantwortlich zeichnet. Die der KPB zugewiesenen Ämter wurden von Subkommissionen besucht.

Die KPB macht folgende übergreifende Bemerkungen:

a) Die KPB beanstandete in ihren Berichten zu Budgets und Rechnungen in den letzten Jahren regelmässig und ohne Erfolg die Untauglichkeit der Indikatoren für die Steuerung des kantonalen Budgets durch den Kantonsrat. Es zeigt sich auch dieses Mal keinerlei Verbesserung bei diesem für die ganze Legislative zentralen Anliegen. Die Baudirektion verweist einmal mehr auf die Schwierigkeiten des Unterfangens, geht aber davon aus, dass das Projekt «Indikatorenbewirtschaftung» im nächsten Jahr Früchte tragen wird.

b) Über alle Ämter steigt der Personalaufwand im Vergleich zum VA 07 durch den Teuerungsausgleich von 0,9%, durch die Gewährung des Stufenanstiegs und durch eine Beförderungquote von 0,2%. Ein Teil der Kommission zeigt sich besorgt über die hohen Arbeitslasten in gewissen Abteilungen und über die Schwierigkeit zu kantonalen Lohnansätzen Leute für gehobene Positionen zu finden, insbesondere im ARV.

c) Die diesjährige Diskussion des Voranschlages war dadurch geprägt, dass es den Ratsmitgliedern zum ersten Mal möglich ist, mittels KEF-Erklärungen auch längerfristig auf die Finanzentwicklung einzuwirken.

8.2 Zu den einzelnen Positionen:

Vorbemerkung: Referenzpunkt für vergleichende Angaben ist stets der VA 07.

8.2.1 Baudirektion

8.2.1.1 Generalsekretariat (8000)

Laufende Rechnung: Das GS budgetiert 2008 eine Saldoverbesserung von 507'000 Franken. Der Mehraufwand beim Personal beträgt 279'000 Franken. Der Sachaufwand verbessert sich um 222'000 Franken – Grund dafür sei vor allem eine «realistischere Budgetierung». Bei den Abschreibungen ergibt sich eine Verbesserung von 780'000 Franken. Dabei geht es vor allem um geringere Abschreibungen für Informatik aufgrund der geringeren Investitionen des Vorjahrs. Bei der internen Informatik beträgt die Verbesserung 637'000 Franken. Der Aufwand verbessert sich insgesamt im GS um eine knappe Million. Zur Personalentwicklung: 2007 sind 92,1 Stellen, 2008 92,6 Stellen vorgesehen.

Die Investitionen fallen durch geringere Informatik-Investitionen um 1,4 Mio. Franken tiefer aus.

8.2.1.2 Hochbau (8100)

Laufende Rechnung: Der Minderaufwand von 9,2 Mio. Franken erklärt sich mehrheitlich durch den Übertrag der Planungs- und Projektierungsgelder vom HBA ins IMA (Planungs-

gelder für das PJZ 8 Mio. Fr.). Der Aufwand besteht praktisch nur noch aus Personal- und Infrastrukturkosten (Raum-, Raumnebenkosten, Kosten für Informatik etc.), da auch die Raumbewirtschaftung an das IMA (vgl. Leistungsgruppe 8700) übertragen worden ist.

Es wird ein Minderaufwand für Raum und Nebenkosten von 0,3 Mio. sowie für Informatikkosten von 0,4 Mio. Franken geplant. Der Personalaufwand steigt um 0,5 Mio. Franken einerseits für Stufenanstieg, Teuerung und Beförderungen sowie für zusätzliche 4,5 Stellen, wovon 3,0 für die Planung des PJZ. Der fehlende Ertrag leitet sich aus der Tatsache ab, dass das HBA seine Leistungen bis anhin nicht verrechnen kann. Das wird sich ab 2009 mit der Einführung des neuen Rechnungslegungsmodells IPSAS ändern.

Die Investitionen werden vollständig ans IMA übertragen.

8.2.1.3 Raumordnung und Vermessung (8300)

Laufende Rechnung: Der Aufwand vermindert sich um 200'000 Franken, der Ertrag steigt um 100'000 Franken. Der vermehrte Personalaufwand von 600'000 Franken wird durch eine Verminderung des Sachaufwandes in derselben Höhe (u.a. tiefere Informatikkosten) kompensiert; infolge geringerer Investitionen in den Vorjahren verringern sich die Kapitalfolgekosten um 200'000 Franken.

Bei den Investitionen erhöhen sich die Ausgaben um 300'000 Franken, während sich die Einnahmen um 100'000 Franken reduzieren. Der Hauptgrund liegt in der notwendigen Systemanpassungen und Ausbauten der Datenlogistik.

Die Abteilung GIS-Zentrum wird nächstes Jahr die Finanzierung der Dienste umfassend ansehen. Die Subkommission spricht erneut die Problematik der Gebühreneinnahmen beim E-Government an. Bei den Abteilungen Archäologie und Denkmalpflege werden die günstigere Raummiete in Stettbach und die örtliche Zusammenführung der beiden Abteilungen positiv anerkannt. Möglichkeiten zur Verrechnung externer Leistungen der beiden Abteilungen werden diskutiert. Für die Registerharmonisierung auf CH-Ebene wurde in der Abteilung Datenlogistik eine neue Stelle geschaffen.

8.2.1.4 Immobilienamt (8700)

Laufende Rechnung: Der Aufwand erhöht sich um 15,5 Mio. Franken, während sich der Ertrag um 1,8 Mio. Franken verringert. Die Gründe liegen im Transfer der Projektplanungskosten aus dem HBA ins IMA (Planungsgelder: 7,6 Mio. Franken) und bei erhöhten Kosten für den für das IMA saldoneutralen Möbeleinkauf (1,1 Mio. Franken: Neumöblierung RAV Winterthur sowie Berufsfachschulen). Eine Erhöhung ergab sich auch bei den Kosten für den Unterhalt der Liegenschaften (1,0 Mio. Franken) sowie bei den Kapitalkosten um (0,8 Mio. Franken). Dazu kommt der saldoneutrale Transfer des Budgets der Liegenschaftenverwaltung ins IMA (-901'500 Franken) und die übrigen Nachträge des Novemberbriefs (rund -1,1 Mil. Franken). Die Ertragsminderung ergibt sich aus dem Mindererlös bei der Verrechnung von kalkulatorischen Mieten, welche jeweils auf Schätzungen beruhen und auch von Leerständen bzw. verzögerten Vermietungen, etwa Bauverzögerung wegen Rekursen, beeinflusst werden. Die Investitionen erhöhten sich durch den Transfer der gesamten Investitionsausgaben vom HBA ins IMA und durch die Nachträge des Novemberbriefs von 0 auf 29,925 Mio. Franken (29,1 Mio. aus dem HBA und 820'000 Franken für Projekte gemäss Novemberbrief).

8.2.1.5 Immobilienerfolg (8710)

Die vormalige Leistungsgruppe 4940, Immobilienerfolg, wird mit dem Budget 2008 (Novemberbriefnachtrag) integral und saldoneutral in die neue Leistungsgruppe 8710 transferiert

(Saldo: 28,2 Mio. Franken). Vgl. Bericht der für das Budget 2008 für die Leistungsgruppe 4940 zuständigen Kommission für Staat und Gemeinden (Pkt. 2.2.2.4).

8.2.1.6 Natur- und Heimatschutz (8910)

Es ergeben sich folgende Abweichungen zum Vorjahr: Der Aufwand steigt durch einen höheren Übertrag ans ALN, Fachstelle Naturschutz (600'000 Franken), und erhöhte Dienstleistungen Dritter (archäologische Grabungen: 379'000 Franken); die Kapitalfolgekosten fallen um rund 200'000 Franken. Statt wie 2007 1 Mio. Franken werden nur 700'000 Franken in das Bestandeskonto eingelegt. Der Ertrag nimmt durch mehr Rückerstattungen um 200'000 Franken, durch höhere Ertragszinsen auf dem Fondsbestand ebenfalls um 200'000 Franken und durch mehr Eigenleistungen für Investitionen (Projekt Obergericht) um 100'000 Franken zu. Per Ende 2008 ist ein Fondsbestand von 9,8 Mio. Franken zu erwarten.

8.2.1.7 Aufgaben der Denkmalpflege (8940)

Der Denkmalpflegefonds wird mit 7,5 Mio. Franken aus dem Lotteriefonds alimentiert. Durch geringere Kapitalfolgekosten aufgrund geringerer Investitionen im Vorjahr verringert sich der Aufwand um 300'000 Franken. Mehr Zinsen durch höheren Fondsbestand bedeuten eine Erhöhung des Ertrags um 100'000 Franken. In der Folge wird der Fonds durch eine um 400'000 Franken höhere Fondseinlage ausgeglichen. Per Ende 2008 ist ein Fondsbestand von 56,8 Mio. Franken zu erwarten.

Kommission für Planung und Bau
Der Präsident: Die Sekretärin:
Thomas Hardegger Dr. Franziska Gasser